

令和6(2024)年度

函館市交通事業会計決算書

決算 第13号

令和6(2024)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7年9月1日提出

函館市長 大 泉 潤

目 次

令和6(2024)年度函館市交通事業決算報告書	4
令和6(2024)年度函館市交通事業損益計算書	8
令和6(2024)年度函館市交通事業欠損金計算書	10
令和6(2024)年度函館市交通事業欠損金処理計算書	10
令和6(2024)年度函館市交通事業貸借対照表	11
令和6(2024)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6(2024)年度函館市交通事業報告書	17
収益明細書	28
費用明細書	29
固定資産明細書	34
企業債明細書	38

令和6(2024)年度函館市

(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
第1款 軌道事業収益	円 1,471,614,000	円 49,073,000	円
第1項 営業収益	1,003,359,000	48,574,000	
第2項 営業外収益	468,255,000	499,000	

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
第1款 軌道事業費用	円 1,646,590,000	円 5,762,000	円	円	円
第1項 営業費用	1,620,066,000	4,616,000		△ 6,938,729	
第2項 営業外費用	23,523,000	1,146,000		6,938,729	
第3項 特別損失	1,000				
第4項 予備費	3,000,000				

交通事業決算報告書

額	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
合 計			
円 1,520,687,000	円 1,557,251,938	円 36,564,938	うち、仮受消費税及び地方消費税 99,469,564 円
1,051,933,000	1,090,473,013	38,540,013	99,133,316 円
468,754,000	466,778,925	△ 1,975,075	336,248 円

額		合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 定 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 定 規 定 に よ る 繰 越 額					
円 1,652,352,000	円	円 1,652,352,000	円 1,613,999,310	円	円 38,352,690	うち、仮払消費税及び地方消費税 48,602,418 円
1,617,743,271		1,617,743,271	1,582,391,581		35,351,690	48,602,418 円
31,607,729		31,607,729	31,607,729		0	
1,000		1,000			1,000	
3,000,000		3,000,000			3,000,000	

(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	541,280,000	26,600,000	567,880,000	
第1項 企業債	385,100,000	26,600,000	411,700,000	
第2項 国庫補助金	89,245,000		89,245,000	
第3項 他会計補助金	66,935,000		66,935,000	

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	749,788,000	26,257,000		776,045,000	
第1項 建設改良費	545,996,000	26,657,000		572,653,000	
第2項 企業債償還金	203,792,000	400,000		203,392,000	

資本的収入額が資本的支出額に不足する額208,380,915円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支した。

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	
	567,880,000	534,973,022	32,906,978	
	411,700,000	388,000,000	23,700,000	
	89,245,000	84,156,856	5,088,144	
	66,935,000	62,816,166	4,118,834	

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 業 法 第 26 条 の 規 定 に 基 づ いて 繰 越 額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	円	
	776,045,000	743,353,937			32,691,063	うち、仮払消費税及び地方消費税 44,147,482 円	
	572,653,000	539,961,985			32,691,015	44,147,482 円	
	203,392,000	203,391,952			48		

調整額30,786,096円，過年度分損益勘定留保資金749,416円及び当年度分損益勘定留保資金176,845,403円で補てん

令和6(2024)年度函館市交通事業損益計算書

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

1	営業収益			
	(1) 運輸収益	942,819,096		円
	(2) 運輸雑収益	<u>48,520,601</u>	991,339,697	円
2	営業費用			
	(1) 線路保存費	185,639,978		
	(2) 電路保存費	54,225,553		
	(3) 車両保存費	209,976,192		
	(4) 電車運転費	424,006,898		
	(5) 運輸管理費	174,771,302		
	(6) 一般管理費	160,302,810		
	(7) 減価償却費	324,630,702		
	(8) 資産減耗費	<u>235,728</u>	<u>1,533,789,163</u>	
	営業損失			円
			542,449,466	
3	営業外収益			
	(1) 他会計負担金	80,917,000		
	(2) 他会計補助金	314,659,721		
	(3) 長期前受金戻入	65,891,780		
	(4) 雑収益	<u>4,974,362</u>	466,442,863	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,824,082		
	(2) 雑支出	<u>10,460,542</u>	<u>18,284,624</u>	<u>448,158,239</u>
	経常損失			<u>94,291,227</u>

当年度純損失	94,291,227
前年度繰越欠損金	<u>960,266,112</u>
当年度未処理欠損金	<u><u>1,054,557,339</u></u>

令和 6 (2024) 年度函館市交通事業欠損金計算書

(令和6年4月1日から令和7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 △960,266,112	円 △960,266,112	円 △577,609,208
前年度処分額					
処分後残高	382,656,904		(繰越欠損金) △960,266,112	△960,266,112	△577,609,208
当年度変動額			△94,291,227	△94,291,227	△94,291,227
当年度純損失			△94,291,227	△94,291,227	△94,291,227
当年度末残高	382,656,904		(当年度未処理欠損金) △1,054,557,339	△1,054,557,339	△671,900,435

令和 6 (2024) 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 △1,054,557,339
条例第8条による処分額			
処分後残高	382,656,904		(繰越欠損金) △1,054,557,339

(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6(2024)年度函館市交通事業貸借対照表

(令和7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

イ 土 地		7,775,300	円
ロ 建 物	418,232,028		円
減価償却累計額	<u>△ 204,584,136</u>	213,647,892	
ハ 線 路 設 備	4,256,062,619		
減価償却累計額	<u>△2,486,074,700</u>	1,769,987,919	
ニ 電 路 設 備	297,905,832		
減価償却累計額	<u>△ 84,177,361</u>	213,728,471	
ホ その他構築物	7,665,627		
減価償却累計額	<u>△ 7,282,342</u>	383,285	
ヘ 車 両	4,132,204,628		
減価償却累計額	<u>△3,089,022,702</u>	1,043,181,926	
ト 機 械 及 び 装 置	797,188,092		
減価償却累計額	<u>△ 661,129,277</u>	136,058,815	
チ 工 具 器 具 及 び 備 品	216,260,639		
減価償却累計額	<u>△ 151,057,945</u>	65,202,694	
リ 建 設 仮 勘 定		<u>22,400,000</u>	
有形固定資産合計			3,472,366,302 円

(2) 無形固定資産

イ 施 設 利 用 権	<u>97,631</u>		
無形固定資産合計			97,631

(3) 投資その他の資産

イ 出 資 金	<u>242,000</u>		
投資その他の資産合計		<u>242,000</u>	

固 定 資 産 合 計 3,472,705,933 円

2 流 動 資 産

(1) 現 金 預 金		127,879,817	
-------------	--	-------------	--

(2) 未 収 金	146,495,948	円
(3) 商 品	809,000	
(4) 貯 蔵 品	120,814,518	
流動資産合計		<u>395,999,283</u> 円
資産合計		<u>3,868,705,216</u>

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	<u>2,737,247,827</u>	円
企業債合計		2,737,247,827

(2) 引 当 金

イ 退職給付引当金	<u>568,317,204</u>	
引当金合計		<u>568,317,204</u>

固定負債合計 3,305,565,031

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	<u>203,761,842</u>	
企業債合計		203,761,842

(2) 未 払 金

310,969,147

(3) 前 受 収 益

8,250,000

(4) 引 当 金

イ 賞与引当金	42,234,000	
ロ 法定福利費引当金	<u>8,683,000</u>	

引当金合計 50,917,000

(5) その他流動負債

10,027,587

流動負債合計 583,925,576

5 繰 延 収 益

長期前受金 3,106,051,396

収益化累計額 △2,454,936,352

繰延収益合計 651,115,044

負債合計 4,540,605,651

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	<u>1,054,557,339</u>		
欠 損 金 合 計		<u>1,054,557,339</u> ^円	
剰 余 金 合 計			<u>△1,054,557,339</u>
資 本 合 計			<u>△ 671,900,435</u>
負 債 資 本 合 計			<u><u>3,868,705,216</u></u>

令和6(2024)年度函館市交通事業キャッシュ・フロー計算書

(令和6年4月1日から令和7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	△ 94,291,227
	減価償却費	324,630,702
	固定資産除却費	4,464,160
	退職給付引当金の増減額(△は減少)	23,768,895
	賞与引当金の増減額(△は減少)	2,100,000
	法定福利費引当金の増減額(△は減少)	284,000
	長期前受金戻入額	△ 65,891,780
	支払利息	7,824,082
	未収金の増減額(△は増加)	△ 7,917,558
	未払金の増減額(△は減少)	△ 589,234
	たな卸資産の増減額(△は増加)	5,094,121
	その他の増減	10,356,947
	小計	209,833,108
	利息の支払額	△ 7,824,082
	未払消費税等の増減額	58,908,998
	その他の増減	1,729,257
	業務活動によるキャッシュ・フロー	262,647,281
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	△ 547,192,831
	無形固定資産の取得による支出	△ 106,474
	国庫補助金等による収入	27,031,369
	一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入	66,659,500
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 453,608,436
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	388,000,000
	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	△ 203,391,952
	財務活動によるキャッシュ・フロー	184,608,048
	資金増加額(又は減少額)	△ 6,353,107
	資金期首残高	134,232,924
	資金期末残高	127,879,817

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

(2) 無形固定資産

減価償却の方法 定額法によっている。

主な耐用年数	施設利用権	50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。

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	783,024円
1年超	451,154円
合計	1,234,178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21,350,866円を支給するため、退職給付引当金21,350,866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48,533,000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48,533,000円を使用した。

令和6(2024)年度函館市交通事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

令和6年度の乗車人員は、定期外客が前年度に比べ11.6%増の4,766,759人、定期客が前年度に比べ3.0%増の738,540人となり、合計で10.3%増の5,505,299人となった。

事業収益については、運輸収益の増加等により、前年度に比べ131,605,055円の収入増(9.9%増)となり、総額で1,457,782,560円となった。

事業費用については、減価償却費の増加等により、前年度に比べ90,384,150円の支出増(6.2%増)となり、総額で1,552,073,787円となった。

この結果、当年度の収支は、前年度に比べ41,220,905円増加したが、94,291,227円の純損失を生じた。

建設改良事業については、深堀町～駒場車庫前間軌道改良工事、710形電車の車体更新等を予定どおり施行した。

(2) 経営指標に関する事項

令和6年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、前年度に比べ3.2ポイント増の93.9%となり、健全経営の水準とされる100%を下回った。

また、他会計による費用負担を示す他会計負担比率は、前年度に比べ0.8ポイント増の25.5%となったが、その主な要因は、一般会計補助金の増加によるものである。

一方、償却対象資産の減価償却の状況を示す有形固定資産減価償却率は、前年度に比べ0.1ポイント減の66.0%となっており、今後も施設の計画的な更新を図っていく必要がある。

(経営指標の推移)

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常収支比率	72.5%	82.1%	95.4%	90.7%	93.9%
他会計負担比率	25.0%	34.4%	37.3%	24.7%	25.5%
有形固定資産減価償却率	64.7%	67.7%	67.1%	66.1%	66.0%

運 輸 成 績 比 較 表

軌 道 事 業

種 別	単 位	令和6年度	令和5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	7,066	7,114	△ 48	99.3	
運転回数	回	42,469	42,611	△ 142	99.7	
走行キロ数	km	804,330	804,889	△ 559	99.9	
乗車人員	定期外	人	4,766,759	4,272,134	494,625	111.6
	定期	人	738,540	717,068	21,472	103.0
	計	人	5,505,299	4,989,202	516,097	110.3
運輸収入	定期外	円	850,217,087	747,773,618	102,443,469	113.7
	定期	円	92,602,009	89,846,018	2,755,991	103.1
	計	円	942,819,096	837,619,636	105,199,460	112.6
使用電力量	kWh	2,391,669	2,384,626	7,043	100.3	
車両平均定員	人	70.6	72.1	△ 1.5	97.9	
一人平均乗車キロ	km	3.0	3.0		100.0	
表 定 速 度	km/h	11.1	11.6	△ 0.5	95.7	

(3) 議会議決事項

件名	議決年月日
令和6（2024）年度函館市交通事業会計補正予算（第1号）	令和 年 月 日 6 . 6 . 10
令和5（2023）年度函館市交通事業会計決算	6 . 9 . 12
令和6（2024）年度函館市交通事業会計補正予算（第2号）	6 . 12 . 9
令和7（2025）年度函館市交通事業会計予算	7 . 3 . 14
令和6（2024）年度函館市交通事業会計補正予算（第3号）	7 . 3 . 14
一般職の職員の給与に関する条例等の一部を改正する条例の制定について	7 . 3 . 14
函館市電車乗車料金条例の一部改正について	7 . 3 . 14

(4) 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 6 . 4 . 15	工事方法書記載事項変更認可申請 (深堀町～駒場車庫前間軌道改良工事)	北海道知事	令和 年 月 日 6 . 5 . 14
6 . 5 . 8	工事方法書記載事項変更認可申請 (東雲町変電所機器更新工事)	〃	6 . 5 . 23
6 . 6 . 24	工事方法書記載事項変更認可申請 (十字街電停安全地帯改良工事)	〃	6 . 7 . 18
6 . 7 . 2	工事方法書記載事項変更認可申請 (末広町電停改良工事)	〃	6 . 7 . 23

(5) 職員に関する事項

(令和7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 1	人	人	人	人	人	人 1
部 次 長				1					1
課 長					1	1			2
主 査	1				1	2	3	1	8
主 席						7			7
主 任							2	2	4
主任主事		1							1
主任技師						2	3		5
運 輸 主任主事						30			30
運 輸 主任技師									
主 事		2							2
技 師							3		3
運 輸 主 事						20			20
計	1	3	1	1	2	62	11	3	84
備 考									

(6) 料金その他供給条件の設定, 変更に関する事項

電車乗車料金の改定を令和6年4月1日から実施した。

改定前

種 別		区 分		金 額
特 別 乗車料金	1日乗車料金	大 人	乗車1日につき	1,000円
		小 児	乗車1日につき	500円
	2日乗車料金	大 人	乗車連続2日につき	1,700円
		小 児	乗車連続2日につき	850円

改定後

種 別		区 分		金 額
特 別 乗車料金	1日乗車料金	大 人	乗車1日につき	1,400円
		小 児	乗車1日につき	700円
	2日乗車料金	大 人	乗車連続2日につき	2,400円
		小 児	乗車連続2日につき	1,200円

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
深堀町～駒場車庫前間 軌道改良工事	剛質構造区間163.2メートルにおいて軌条を交換し、舗装構造をアスファルトからコンクリートへ変更し、間隙ゴムパッキンを挿入して制振構造へ改良
堀川町～千代台間 軌道舗装改良工事	剛質構造区間130.0メートルにおいてレール脇のアスファルト舗装部を除去し、間隙ゴムパッキンを挿入して制振構造へ改良
千代台～中央病院前間 軌道舗装改良工事	剛質構造区間143.3メートルにおいてレール脇のアスファルト舗装部を除去し、間隙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
十字街電停 安全地帯改良工事	十字街電停において幅員を拡張し、スロープおよび上屋を設置
末広町電停改良工事	末広町電停においてスロープおよび上屋を設置

ハ 変電所改良

工 事 名	工 事 の 内 容
東雲町変電所 機器更新工事	受変電設備、整流設備および直流電源設備を更新

ニ 電車架線改良

工 事 名	工 事 の 内 容
十字街～函館駅前間 電線共同溝敷設	き電線用管路28.2メートルを新設

ホ 車体改良

工 事 名	工 事 の 内 容
710形電車車体更新	710形電車1両（720号）の車体部分を新製更新
VVVFインバーター 制御装置更新	3000形電車1両（3002号）のVVVF制御装置を更新
暖房装置更新	800形電車1両（812号）を電気暖房に更新
料金箱改良	新紙幣対応のため紙幣検定器1式を更新

へ 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	パーソナルコンピュータ4台，レール切断機1台，張線器5台，耐電圧絶縁抵抗試験器1台，電気ロウ付機1台，アルコール検知器1台および空調設備1台を購入

(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1,728メートル，アスファルト舗装1,148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30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7両，重要部検査4両，月検査140両，隔日検査2,086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	345,678	123,236	468,914	62,733,600	15,250,809	77,984,409
5	399,300	39,406	438,706	71,334,528	5,046,700	76,381,228
6	398,942	42,842	441,784	71,380,091	5,402,254	76,782,345
7	420,949	41,744	462,693	73,893,809	5,159,882	79,053,691
8	496,735	41,296	538,031	86,672,341	5,003,173	91,675,514
9	436,062	76,718	512,780	77,070,773	9,779,455	86,850,228
10	404,805	112,862	517,667	70,747,991	14,235,718	84,983,709
11	348,689	55,338	404,027	62,575,236	6,800,700	69,375,936
12	403,326	43,786	447,112	73,320,800	5,540,945	78,861,745
1	379,128	50,960	430,088	68,608,763	6,205,409	74,814,172
2	349,999	36,402	386,401	63,745,282	4,597,591	68,342,873
3	383,146	73,950	457,096	68,133,873	9,579,373	77,713,246
計	4,766,759	738,540	5,505,299	850,217,087	92,602,009	942,819,096

(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	1,457,782,560 円	102.4 %	100.0 %	
営業収益	991,339,697	103.7	68.0	
営業外収益	466,442,863	99.6	32.0	

(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	1,552,073,787 円	97.7 %	100.0 %	
営業費用	1,533,789,163	97.8	98.8	
営業外費用	18,284,624	100.0	1.2	

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 6. 4. 15	円 121,000,000	710形電車車体更新	アルナ車両株式会社
6. 5. 14	32,547,460	堀川町～千代台間軌道舗装改良工事	高瀬環境緑化株式会社
6. 6. 28	232,100,000	東雲町変電所機器更新工事	東芝インフラシステムズ株式会社 北海道支社
6. 7. 11	96,250,000	深堀町～駒場車庫前間軌道改良工事	株式会社カネス 杉澤事業所
6. 8. 27	25,080,000	末広町電停改良工事	株式会社 高橋興業
6. 9. 11	66,000,000	電停シェルター	藤株商会 株式会社
6. 9. 26 (変更)	53,927,038 (変更)	十字街電停安全地帯改良工事	株式会社小鹿組
7. 3. 11	55,020,680		

(2) 企業債及び一時借入金の概況

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 53,894,223	円	円 10,614,771	円 43,279,452	
郵便貯金・簡易 生命保険管理機構	2,803,027		2,803,027		
地方公共団体 金融機構	2,699,704,371	388,000,000	189,974,154	2,897,730,217	
計	2,756,401,621	388,000,000	203,391,952	2,941,009,669	

口 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 155,000,000	令和 年 月 日 6 . 4 . 12	令和 年 月 日 6 . 4 . 30	水道事業会計	年 % 0.003	
111,000,000	6 . 4 . 30	6 . 5 . 31	〃	0.024	
88,000,000	6 . 5 . 31	6 . 6 . 28	〃	0.03	
60,000,000	6 . 6 . 13	6 . 6 . 28	〃	0.025	
174,000,000	6 . 6 . 28	6 . 7 . 31	〃	〃	
210,000,000	6 . 7 . 31	6 . 8 . 30	〃	〃	
250,000,000	6 . 8 . 30	6 . 9 . 30	〃	0.1	
90,000,000	6 . 9 . 20	6 . 9 . 30	〃	0.08	
175,000,000	6 . 9 . 30	6 . 10 . 31	〃	0.111	
160,000,000	6 . 10 . 31	6 . 11 . 29	〃	0.118	
218,000,000	6 . 11 . 29	6 . 12 . 27	〃	0.119	
59,000,000	6 . 12 . 13	6 . 12 . 27	〃	〃	
375,000,000	6 . 12 . 27	7 . 1 . 31	〃	〃	
403,000,000	7 . 1 . 31	7 . 2 . 28	〃	0.295	
402,000,000	7 . 2 . 28	7 . 3 . 31	〃	0.335	
95,000,000	7 . 3 . 21	7 . 3 . 28	〃	0.445	

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

営業外収益雑収益のうち1,611,692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1,581,192円（特定収入）、課税仕入れ以外の仕入れに30,500円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

他会計負担金80,917,000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2,870,000円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

他会計補助金314,659,721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279,249,721円（特定収入以外）をそれぞれ充当した。

ロ 資本的収入

国庫補助金84,156,856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。

他会計補助金62,816,166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			1,457,782,560 円	
	1 営業収益			991,339,697	
		1 運輸収益		942,819,096	
			1 定期外 旅客運賃	850,217,087	
			2 定期 旅客運賃	92,602,009	
		2 運輸雑収益		48,520,601	
			1 広告料	46,494,238	
			2 土地物件 貸付料	422,346	
			3 諸手数料	423,108	
			4 雑収益	1,180,909	
	2 営業外収益			466,442,863	
		1 他会計 負担金		80,917,000	
			1 一般会計 負担金	80,917,000	
		2 他会計 補助金		314,659,721	
			1 一般会計 補助金	314,659,721	
		3 長期前受金 戻入		65,891,780	
			1 長期前受金 戻入	65,891,780	
		4 雑収益		4,974,362	
			1 不用品 売却収益	1,122,540	
			2 旅客遺失品 収益	73,328	
			3 物品販売 収益	343,273	
			4 受託販売 収益	101,804	
			5 その他 雑収益	3,333,417	
収 益 合 計				1,457,782,560	

費 用 明 細 書

款	項	目	節	金 額	備 考
1	軌道事業費			1,552,073,787 ^円	
	1 營業費用			1,533,789,163	
		1 線路保存費		185,639,978	
			1 給 料	12,892,500	予算現額 12,894,000円
			2 手 当 等	7,033,838	予算現額 7,820,000円
			3 賞与引当金繰入額	1,787,000	予算現額 1,787,000円
			4 法定福利費	4,227,003	予算現額 4,365,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	373,000	予算現額 373,000円
			6 被 服 費	35,570	
			7 備 消 品 費	1,518,560	
			8 燃 料 費	784,506	
			9 光 熱 水 費	6,713,425	
			10 通信運搬費	4,950	
			11 委 託 料	24,002,289	
			12 手 数 料	21,110	
			13 賃 借 料	1,876,640	
			14 修 繕 費	96,857,751	
			15 除 雪 費	24,057,250	
			16 負 担 金	261,891	
			17 保 險 料	58,696	
			18 雜 費	17,500	
			19 固 定 資 産 除 却 費	3,116,499	
		2 電路保存費		54,225,553	
			1 給 料	7,686,000	予算現額 7,686,000円
			2 手 当 等	3,482,465	予算現額 3,730,000円

款	項	目	節	金額	備考
			3 賞与引当金繰入額	1,026,000	円 予算現額 1,026,000円
			4 法定福利費	2,274,554	予算現額 2,342,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	210,000	予算現額 210,000円
			6 被服費	40,880	
			7 備用品費	316,820	
			8 燃料費	471,979	
			9 光熱水費	246,354	
			10 通信運搬費	151,200	
			11 委託料	24,681,776	
			12 手数料	37,200	
			13 賃借料	1,743,252	
			14 修繕費	10,405,812	
			15 負担金	54,355	
			16 保険料	56,140	
			17 雑費	12,500	
			18 固定資産除却費	1,328,266	
		3 車両保存費		209,976,192	
			1 給料	24,939,300	予算現額 24,944,000円
			2 手当等	13,612,695	予算現額 14,062,000円
			3 賞与引当金繰入額	3,386,000	予算現額 3,386,000円
			4 法定福利費	7,910,674	予算現額 8,180,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	686,000	予算現額 686,000円
			6 被服費	119,610	
			7 備用品費	1,883,493	
			8 光熱水費	4,424,547	
			9 委託料	85,946,200	
			10 修繕費	61,236,882	

款	項	目	節	金額	備考
			11 油脂糸屑費	639,454 円	
			12 動力費	5,114,798	
			13 負担金	57,054	
			14 雑費	90	
			15 固定資産除却費	19,395	
		4 電車運転費		424,006,898	
			1 給料	168,628,780	予算現額 169,780,000円
			2 手当等	101,832,347	予算現額 107,555,000円
			3 賞与引当金繰入額	22,887,000	予算現額 22,887,000円
			4 法定福利費	53,649,949	予算現額 55,963,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	4,717,000	予算現額 4,717,000円
			6 被服費	611,040	
			7 備用品費	621,000	
			8 光熱水費	489,970	
			9 動力費	70,569,812	
		5 運輸管理費		174,771,302	
			1 給料	60,523,477	予算現額 60,535,000円
			2 手当等	32,079,683	予算現額 33,812,000円
			3 賞与引当金繰入額	7,812,000	予算現額 7,812,000円
			4 法定福利費	18,203,379	予算現額 18,933,000円
			5 法定福利費引当金繰入額	1,586,000	予算現額 1,586,000円
			6 乗車券費	3,451,052	
			7 備用品費	984,758	
			8 燃料費	87,560	
			9 光熱水費	1,257,989	
			10 通信運搬費	170,000	
			11 委託料	11,796,193	

款	項	目	節	金額	備考
			12 手 数 料	35,237,718 ^円	
			13 賃 借 料	201,182	
			14 修 繕 費	389,710	
			15 負 担 金	61,546	
			16 保 險 料	912,655	
			17 雑 費	16,400	
		6 一般管理費		160,302,810	
			1 報 酬	547,200	予算現額 548,000円
			2 給 料	41,391,888	予算現額 41,391,888円
			3 手 当 等	16,463,084	予算現額 17,149,112円
			4 賞与引当金 繰 入 額	5,336,000	予算現額 5,336,000円
			5 法定福利費	12,796,889	予算現額 13,223,000円
			6 法定福利費 引当金繰入額	1,111,000	予算現額 1,111,000円
			7 退職給付費	45,119,761	予算現額 45,128,000円
			8 旅 費	1,646,559	
			9 被 服 費	714,090	
			10 備 消 品 費	1,264,461	
			11 燃 料 費	250,016	
			12 光 熱 水 費	256,455	
			13 印刷製本費	41,500	
			14 通信運搬費	979,424	
			15 委 託 料	19,209,170	
			16 手 数 料	3,921,081	
			17 賃 借 料	2,908,021	
			18 修 繕 費	602,464	
			19 補 償 金	168,225	
			20 負 担 金	4,493,224	

款	項	目	節	金額	備考
			21 保 險 料	244,104 ^円	
			22 厚生福利費	785,394	
			23 報 償 費	20,000	
			24 雑 費	32,800	
		7 減価償却費		324,630,702	
			1 有形固定資産 減価償却費	324,630,702	
		8 資産減耗費		235,728	
			1 たな卸資産 減 耗 費	235,728	
	2 営業外費用			18,284,624	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費		7,824,082	
			1 企業債利息	7,476,936	
			2 一時借入金 利 息	347,146	
		2 雑 支 出		10,460,542	
			1 そ の 他 雑 支 出	10,460,542	
費用合計				1,552,073,787	

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	9,686,345,550 ^円	499,836,662 ^円	30,487,447 ^円	10,155,694,765 ^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	339,834,714	87,879,800	9,482,486	418,232,028
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	143,309,942	87,879,800	9,482,486	221,707,256
建物附属設備	12,038,273			12,038,273
線路設備	4,027,198,776	249,161,582	20,297,739	4,256,062,619
軌 道	1,313,158,154	47,572,792	4,467,744	1,356,263,202
その他軌道設備	2,486,760,857	154,109,790	5,104,733	2,635,765,914
排水設備	46,333,977			46,333,977
その他諸設備	180,945,788	47,479,000	10,725,262	217,699,526
電 路 設 備	292,276,042	5,629,790		297,905,832
電力線設備	227,656,081	5,629,790		233,285,871
通信設備	3,280,000			3,280,000
電気保安設備	61,339,961			61,339,961
その他構築物	7,665,627			7,665,627
雑構築物	7,665,627			7,665,627
車 両	3,978,704,128	153,500,500		4,132,204,628
電動客車	3,975,084,120	153,500,500		4,128,584,620
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		
324,640,476 ^円	26,033,061 ^円	6,683,328,463 ^円	3,472,366,302 ^円	
			7,775,300	
			1,083,444	
			6,691,856	
8,512,271	9,008,361	204,584,136	213,647,892	
2,917,897		43,145,413	76,932,661	
		29,362,669	1,545,405	
2,426		3,378,353	182,855	
		16,410,791	2,843,726	
		10,150,394	534,232	
4,978,661	9,008,361	94,705,803	127,001,453	
613,287		7,430,713	4,607,560	
100,348,423	16,359,866	2,486,074,700	1,769,987,919	
19,371,079	2,233,873	610,971,328	745,291,874	
73,665,992	4,849,498	1,751,823,365	883,942,549	
1,294,962		34,343,034	11,990,943	
6,016,390	9,276,495	88,936,973	128,762,553	
15,300,390		84,177,361	213,728,471	
15,300,390		50,348,545	182,937,326	
		3,116,000	164,000	
		30,712,816	30,627,145	
		7,282,342	383,285	
		7,282,342	383,285	
154,147,400		3,089,022,702	1,043,181,926	
154,147,400		3,085,583,695	1,043,000,925	
		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	797,413,604 ^円	^円	225,512 ^円	797,188,092 ^円
変電所機械	702,772,548			702,772,548
工場機械	90,284,897		77,512	90,207,385
その他機械	4,356,159		148,000	4,208,159
工具器具及び備品	213,077,359	3,664,990	481,710	216,260,639
工 具	4,477,248		21,390	4,455,858
器 具 備 品	164,089,641	3,664,990	460,320	167,294,311
車 両 運 搬 具	44,510,470			44,510,470
小 計	9,663,945,550	499,836,662	30,487,447	10,133,294,765
建設仮勘定	22,400,000			22,400,000
軌 道 費	17,400,000			17,400,000
電 路 費	5,000,000			5,000,000
合 計	9,686,345,550	499,836,662	30,487,447	10,155,694,765

(2) 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
施設利用権	^円	97,631 ^円	^円
計		97,631	

(3) 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	当年度減少額
出 資 金	242,000 ^円	^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		
17,839,883 ^円	214,236 ^円	661,129,277 ^円	136,058,815 ^円	
16,637,154		577,250,413	125,522,135	
931,133	73,636	81,563,978	8,643,407	
271,596	140,600	2,314,886	1,893,273	
28,492,109	450,598	151,057,945	65,202,694	
	20,321	4,233,065	222,793	
27,239,462	430,277	105,984,085	61,310,226	
1,252,647		40,840,795	3,669,675	
324,640,476	26,033,061	6,683,328,463	3,449,966,302	
			22,400,000	
			17,400,000	
			5,000,000	
324,640,476	26,033,061	6,683,328,463	3,472,366,302	

当年度減価償却高	年度末現在高	備 考
^円	97,631 ^円	
	97,631	

年度末現在高	備 考
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		3,856,300,000	203,391,952
軌道改良工事費	17. 3. 25	29,100,000	2,192,691
変電所改良工事費	17. 3. 31	37,200,000	2,803,027
軌道改良工事費	18. 3. 27	21,200,000	1,569,053
〃	22. 3. 25	25,800,000	1,774,480
〃	23. 3. 25	35,000,000	2,366,833
〃	23. 3. 25	27,700,000	1,873,179
安全地帯上屋設置工事費	23. 3. 25	12,400,000	838,535
軌道改良工事費	24. 3. 29	49,500,000	3,294,013
車体改良工事費	24. 3. 29	83,900,000	8,733,071
軌道改良工事費	25. 3. 28	65,000,000	4,281,247
車体改良工事費	25. 3. 28	85,000,000	8,678,829
軌道改良工事費	26. 3. 27	41,800,000	2,729,088
超低床電車購入費	26. 3. 27	94,800,000	9,621,631
変電所改良工事費	26. 3. 27	14,700,000	959,751
軌道改良工事費	27. 3. 26	16,200,000	1,053,812
変電所改良工事費	27. 3. 26	181,100,000	11,780,576
軌道改良工事費	28. 3. 30	23,700,000	1,580,000
〃	28. 3. 30	22,500,000	1,500,000
安全地帯改良工事費	28. 3. 30	4,600,000	306,666
変電所改良工事費	28. 3. 30	220,800,000	14,720,000
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	4,386,666
車体改良工事費	29. 3. 30	90,300,000	9,030,000
軌道改良工事費	30. 3. 29	22,800,000	1,520,000
安全地帯改良工事費	30. 3. 29	400,000	26,666
電車架線改良費	30. 3. 29	28,600,000	1,906,666
〃	30. 3. 29	18,400,000	1,226,666

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
915,290,331	2,941,009,669				
29,100,000			1.8	7 . 3 . 1	財 務 省
37,200,000			"	7 . 3 . 31	郵便貯金・簡易 生命保険管理機構
19,602,576	1,597,424		"	8 . 3 . 1	財 務 省
16,462,708	9,337,292		1.7	12 . 3 . 1	"
19,925,889	15,074,111		"	13 . 3 . 1	"
15,769,919	11,930,081		"	13 . 3 . 1	"
7,059,456	5,340,544		"	13 . 3 . 1	"
25,109,082	24,390,918		1.4	14 . 3 . 20	地方公共団体 金融機構
83,900,000			0.9	7 . 3 . 20	"
29,005,502	35,994,498		1.1	15 . 3 . 20	"
76,269,019	8,730,981		0.6	8 . 3 . 20	"
15,973,550	25,826,450		1.0	16 . 3 . 20	"
75,382,941	19,417,059		0.6	9 . 3 . 20	"
5,617,493	9,082,507		1.0	16 . 3 . 20	"
5,185,922	11,014,078		0.8	17 . 3 . 20	"
57,973,484	123,126,516		"	17 . 3 . 20	"
6,320,000	17,380,000		0.004	18 . 3 . 20	"
6,000,000	16,500,000		"	18 . 3 . 20	"
1,226,674	3,373,326		"	18 . 3 . 20	"
58,880,000	161,920,000		"	18 . 3 . 20	"
30,060,000	20,040,000		"	11 . 3 . 20	"
9,272,730	7,727,270		"	12 . 3 . 20	"
13,160,008	52,639,992		0.04	19 . 3 . 20	"
45,150,000	45,150,000		"	12 . 3 . 20	"
3,040,000	19,760,000		0.3	20 . 3 . 20	"
53,342	346,658		"	20 . 3 . 20	"
3,813,342	24,786,658		"	20 . 3 . 20	"
2,453,342	15,946,658		"	20 . 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
超低床電車購入費	30 . 3 . 29	97,500,000	9,750,000
車体改良工事費	30 . 3 . 29	95,300,000	9,530,000
軌道改良工事費	31 . 3 . 28	57,500,000	3,833,352
車体改良工事費	31 . 3 . 28	181,600,000	18,160,000
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	24,960,000
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	
車体改良工事費	3 . 3 . 30	184,300,000	18,430,000
〃	4 . 3 . 30	64,700,000	
軌道改良工事費	4 . 5 . 30	114,400,000	
〃	5 . 3 . 30	129,700,000	
電車架線改良費	5 . 3 . 30	15,600,000	
超低床電車購入費	5 . 3 . 30	83,100,000	
車体改良工事費	5 . 3 . 30	62,400,000	
交通系ICカードシステム整備事業費	5 . 3 . 30	5,600,000	1,120,000
超低床電車購入費	6 . 3 . 28	20,300,000	
車体改良工事費	6 . 3 . 28	180,300,000	
軌道改良工事費	6 . 3 . 28	141,900,000	
電車架線改良費	6 . 3 . 28	83,500,000	
ロケーションシステム購入費	6 . 3 . 28	1,600,000	320,000
音声合成放送装置等購入費	6 . 3 . 28	49,900,000	9,980,000
軌道改良工事費	7 . 3 . 27	104,600,000	
〃	7 . 3 . 27	90,400,000	
安全地帯改良工事費	7 . 3 . 27	25,000,000	
車体改良工事費	7 . 3 . 27	168,000,000	
計		3,856,300,000	203,391,952

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
39,000,000	58,500,000		0.2	13. 3. 20	地方公共団体 金融機構
38,120,000	57,180,000		〃	13. 3. 20	〃
3,833,352	53,666,648		0.4	21. 3. 20	〃
54,480,000	127,120,000		0.3	14. 3. 20	〃
	102,500,000		0.001	22. 3. 20	〃
	1,800,000		〃	22. 3. 20	〃
49,920,000	199,680,000		〃	15. 3. 20	〃
	103,000,000		0.004	23. 3. 20	〃
	25,500,000		〃	23. 3. 20	〃
	31,300,000		〃	23. 3. 20	〃
18,430,000	165,870,000		〃	16. 3. 20	〃
	64,700,000		0.04	17. 3. 20	〃
	114,400,000		0.02	24. 3. 20	〃
	129,700,000		0.3	25. 3. 20	〃
	15,600,000		〃	25. 3. 20	〃
	83,100,000		〃	18. 3. 20	〃
	62,400,000		〃	18. 3. 20	〃
2,240,000	3,360,000		0.2	10. 3. 20	〃
	20,300,000		0.4	19. 3. 20	〃
	180,300,000		〃	19. 3. 20	〃
	141,900,000		〃	26. 3. 20	〃
	83,500,000		〃	26. 3. 20	〃
320,000	1,280,000		0.3	11. 3. 20	〃
9,980,000	39,920,000		〃	11. 3. 20	〃
	104,600,000		1.1	27. 3. 20	〃
	90,400,000		〃	27. 3. 20	〃
	25,000,000		〃	27. 3. 20	〃
	168,000,000		〃	27. 3. 20	〃
915,290,331	2,941,009,669				