

令和2年度収支予算書(損益ベース)

(経常収益及び経常費用等予算書)

1 令和2年度一般財団法人札幌市交通事業振興公社の経常収益及び経常費用等予算書は、次のとおりと定める。

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	29	6	23	
②事業収益	1,708,075	125,903	1,582,172	
③受託料収益	4,174,569	3,641,433	533,136	
④受取負担金	37,935	57,730	▲ 19,795	
⑤雑収益	11,403	13,259	▲ 1,856	
経常収益計	5,932,011	3,838,331	2,093,680	
(2) 経常費用				
①事業費	5,751,435	3,647,925	2,103,510	
②管理費	143,713	174,172	▲ 30,459	
経常費用計	5,895,148	3,822,097	2,073,051	
当期経常増減額	36,863	16,234	20,629	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金等振替額	7,500		7,500	
経常外収益計	7,500	0	7,500	
(2) 経常外費用				
貯蔵品評価損	689	1,306	▲ 617	
寄付金返還額	7,500		7,500	
経常外費用計	8,189	1,306	6,883	
当期経常外増減額	▲ 689	▲ 1,306	617	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	36,174	14,928	21,246	
法人税、住民税及び事業税	16,000	11,000	5,000	
当期一般正味財産増減額	20,174	3,928	16,246	

(投資活動、財務活動及び予備費予算書)

2 令和2年度一般財団法人札幌市交通事業振興公社の投資活動、財務活動及び予備費予算書は、次のとおりと定める。

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
【投資活動収支の部】				
投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
投資活動支出				
固定資産取得支出	【 4,282 】	【 3,236 】	【 1,046 】	
固定資産取得支出	4,282	3,236	1,046	
投資活動支出計	4,282	3,236	1,046	
投資活動収支差額	▲ 4,282	▲ 3,236	▲ 1,046	
【財務活動収支の部】				
財務活動収入				
借入金収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
財務活動収入計	0	0	0	
財務活動支出				
借入金返済支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
リース債務返済支出	【 0 】	【 202 】	【 ▲ 202 】	
リース債務返済支出	0	202	▲ 202	
財務活動支出計	0	202	▲ 202	
財務活動収支差額	0	▲ 202	202	
【予備費支出】	5,000	0	5,000	
当期投資活動、財務活動及び予備費予算書	▲ 9,282	▲ 3,438	▲ 844	

3 借入金限度額
令和2年度における短期借入金限度額は、0円とする。

4 債務負担行為
債務負担行為をすることができる事項、期間及び債務負担額の内訳は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	債務負担額
路面電車設備等管理・運用業務	令和3年度	394,000千円
路面電車設備等管理運営等業務	令和3年度	31,000千円
給与計算等通年委託業務	令和3年度	31,949千円
令和3年度版「札幌市営交通ご利用ガイド」作成	令和3年度	8,223千円
定期券発売所混雑整理業務	令和3年度	4,048千円
新規採用職員研修	令和3年度	220千円
	合 計	469,440千円

5 予定支出の経費の金額の流用
(1) 予定支出の各大科目の経費を流用することができる場合は、次のとおりと定める。
法人税住民税及び事業税に不足が生じた場合

6 その他
(1) 公益法人において収支予算書は、作成及び書類の保存が義務付けられている(公益法人認定法第21条第1項)が、一般法人への適用はないため、会計を区分していない。
(2) 経常収益及び経常費用等予算書は、「公益法人会計基準」および「特例民法法人が新制度移行前に平成20年基準を採用する場合の指導監督等について(通知)」(府益担第75号平成21年3月27日)を参考に損益ベースで作成している。

収支予算書内訳表（損益ベース）
（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）

（単位：千円）

科 目	実施事業等会計					その他会計								法人会計	内部取引消去	合計	
	普及事業	便益事業	記念物事業	共通	小計	定発等事業	販促事業	広告事業	地下鉄事業	収益事業	軌道事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部																	
1. 経常増減の部																	
(1) 経常収益																	
①基本財産運用益					0								0		29		29
基本財産受取利息					0								0		29		29
②事業収益					0					133,075	1,575,000		1,708,075				1,708,075
収益事業収益					0					133,075			133,075				133,075
軌道事業収益					0						1,575,000		1,575,000				1,575,000
③受託料収益					0	372,813	56,333	60,585	3,252,194	0	432,644		4,174,569				4,174,569
定期券発売等事業受託収益					0	372,813							372,813				372,813
販売促進等事業受託収益					0		56,333						56,333				56,333
広告業務等事業受託収益					0			60,585					60,585				60,585
地下鉄駅管理事業受託収益					0				3,252,194				3,252,194				3,252,194
軌道事業受託収益					0						432,644		432,644				432,644
④受取負担金	0	0	0		0	0	0	0	0	0	37,935		37,935	0			37,935
受取負担金					0						37,935		37,935				37,935
⑤雑収益	660	1,895	400		2,955	525	140	175	4,010	130	5,681		10,661	2,587	▲ 4,800		11,403
有価証券運用益					0								0		2		2
雑収益	660	1,895	400		2,955	525	140	175	4,010	130	5,681		10,661	2,585	▲ 4,800		11,401
経常収益計	660	1,895	400	0	2,955	373,338	56,473	60,760	3,256,204	133,205	2,051,260	0	5,931,240	2,616	▲ 4,800		5,932,011
(2) 経常費用																	
①事業費	6,834	15,977	3,510	0	26,321	356,357	54,445	57,229	3,146,307	97,458	2,018,118	0	5,729,914		▲ 4,800		5,751,435
給料手当					0	235,557	36,997	31,312	2,151,667	8,326	351,667		2,815,526				2,815,526
賞与引当金繰入額					0	19,164	2,581	2,391	150,720	626	34,585		210,067				210,067
臨時雇賃金					0						0		0				0
退職給付費用					0	14,958	1,804	1,823	125,917	514	15,716		160,732				160,732
福利厚生費					0	41,277	6,420	5,482	365,999	2,031	97,897		519,106				519,106
会議費					0				323		0		323				323
旅費交通費	54				54	862	632	663	5,484	623	2,381		10,645				10,699
通信運搬費	73	33			106	1,176	20	46	2,126	270	2,397		6,035				6,141
被服費					0	2,633			26		10,038		12,697				12,697
消耗什器備品費					0				1,070		1,919		2,989				2,989
消耗品費	964	14	44		1,022	1,656	819	1,295	7,911	3,915	4,460		20,056				21,078
修繕費					0	69	128		110	759	280,549		281,615				281,615
印刷製本費	1,639	15,849	5		17,493	90		4,042	1,717	65	2,969		8,883				26,376
燃料費	7				7			7		70	13,541		13,618				13,625
光熱水料費					0				403	5,537	63,192		69,132				69,132
広告宣伝費									5,808		4,300		10,108				10,108
賃借料	686		258		944	2,443	457	936	8,374	307	6,113		18,630				19,574
保険料	61		5		66			7		85	486		578				644
諸謝金			231		231	352					0		3,551				3,782
研修費					0	61			1,309		741		2,111				2,111
使用料					0				426	58,820	889,780		949,026				949,026
租税公課	5	1			6	31,500	4,500	4,100	284,405	4,505	24,295		353,305		▲ 4,800		348,511
支払寄付金					0						0		0				0
支払利息					0						0		0				0
委託費	3,245		2,967		6,212	4,112	87	5,110	22,300	10,086	173,497		215,192				221,404
事故費					0				11		300		311				311
支払手数料					0					503	35,473		35,976				35,976
減価償却費					0	220			1,937	351	0		2,508				2,508
雑費	100	80			180	227		15	5,065	65	1,822		7,194				7,374

科 目	実施事業等会計					その他会計								法人会計	内部取引控除	合計
	普及事業	便益事業	記念物事業	共通	小計	定発等事業	販促事業	広告事業	地下鉄事業	収益事業	軌道事業	共通	小計			
②管理費														143,713		143,713
役員報酬														13,977		13,977
給料手当														75,444		75,444
賞与引当金繰入額														7,904		7,904
退職給付費用														3,738		3,738
福利厚生費														19,210		19,210
会議費														0		0
旅費交通費														68		68
通信運搬費														966		966
被服費														0		0
消耗什器備品費														0		0
消耗品費														363		363
修繕費														0		0
印刷製本費														0		0
燃料費														0		0
光熱水料費														0		0
広告宣伝費														0		0
賃借料														5,720		5,720
使用料														0		0
保険料														1,072		1,072
諸謝金														9,222		9,222
研修費														165		165
租税公課														2,247		2,247
支払寄付金														0		0
支払利息														0		0
委託費														805		805
減価償却費														54		54
雑費														2,758		2,758
予備費														0		0
経常費用計	6,834	15,977	3,510	0	26,321	356,357	54,445	57,229	3,146,307	97,458	2,018,118	0	5,729,914	143,713	▲ 4,800	5,895,148
当期経常増減額	▲ 6,174	▲ 14,082	▲ 3,110	0	▲ 23,366	16,981	2,028	3,531	109,897	35,747	33,142	0	201,326	▲ 141,097	0	36,863
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
受取寄付金等振替額					0									0	7,500	7,500
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,500	0	7,500
(2) 経常外費用																
貯蔵品評価損					0					689			689	689		689
寄付金返還額					0								0	7,500		7,500
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	689	0	0	689	7,500	0	8,189
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 689	0	0	▲ 689	0	0	▲ 689
他会計振替額					0								0		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 6,174	▲ 14,082	▲ 3,110	0	▲ 23,366	16,981	2,028	3,531	109,897	35,058	33,142	0	200,637	▲ 141,097	0	36,174
法人税、住民税及び事業税													0	16,000		16,000
法人税等調整額																0
当期一般正味財産増減額	▲ 6,174	▲ 14,082	▲ 3,110	0	▲ 23,366	16,981	2,028	3,531	109,897	35,058	33,142	0	200,637	▲ 157,097		20,174
一般正味財産期首残高																543,368
一般正味財産期末残高																563,542
II 指定正味財産増減の部																
一般正味財産への振替額																
一般正味財産への振替額														7,500		7,500
当期指定正味財産増減額														▲ 7,500		▲ 7,500
指定正味財産期首残高																15,000
指定正味財産期末残高																7,500
II 正味財産期末残高																571,042

令和2年度予算 損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和2年 4月1日から令和3年 3月 31日まで)

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	【 29 】	【 6 】	【 23 】	
基本財産受取利息	29	6	23	
②事業収益	【 1,708,075 】	【 125,903 】	【 1,582,172 】	
収益事業収益	133,075	125,903	7,172	
軌道事業収益	1,575,000	0	1,575,000	
③受託料収益	【 4,174,569 】	【 3,641,433 】	【 533,136 】	
定期券発売等事業受託収益	372,813	373,737	▲ 924	
販売促進等事業受託収益	56,333	60,945	▲ 4,612	
広告業務等事業受託収益	60,585	48,808	11,777	
地下鉄駅管理事業受託収益	3,252,194	3,157,943	94,251	
軌道事業受託収益	432,644	0	432,644	
④受取負担金	【 37,935 】	【 57,730 】	【 ▲ 19,795 】	
受取負担金	37,935	57,730	▲ 19,795	
⑤雑収益	【 11,403 】	【 13,259 】	【 ▲ 1,856 】	
有価証券運用益	2	1	1	
雑収益	11,401	13,258	▲ 1,857	
経常収益計	5,932,011	3,838,331	2,093,680	
(2) 経常費用				
①事業費	【 5,751,435 】	【 3,647,925 】	【 2,103,510 】	
給料手当	2,815,526	2,449,024	366,502	
賞与引当金繰入額	210,067	171,661	38,406	
退職給付費用	160,732	143,164	17,568	
福利厚生費	519,106	413,825	105,281	
会議費	323	0	323	
旅費交通費	10,699	8,736	1,963	
通信運搬費	6,141	3,487	2,654	
被服費	12,697	773	11,924	
消耗什器備品費	2,989	1,540	1,449	
消耗品費	21,078	17,777	3,301	
修繕費	281,615	1,065	280,550	
印刷製本費	26,376	27,338	▲ 962	
燃料費	13,625	109	13,516	
光熱水料費	69,132	4,691	64,441	
広告宣伝費	10,108	0	10,108	
賃借料	19,574	13,367	6,207	
保険料	644	165	479	
諸謝金	3,782	2,669	1,113	
研修費	2,111	267	1,844	
使用料	949,026	53,666	895,360	
租税公課	348,511	294,816	53,695	
委託費	221,404	36,127	185,277	
事故費	311	11	300	
支払手数料	35,976	312	35,664	
減価償却費	2,508	2,585	▲ 77	
雑費	7,374	750	6,624	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
②管理費	【 143,713 】	【 174,172 】	【 ▲ 30,459 】	
役員報酬	13,977	13,600	377	
給料手当	75,444	79,153	▲ 3,709	
賞与引当金繰入額	7,904	7,632	272	
退職給付費用	3,738	4,104	▲ 366	
福利厚生費	19,210	19,724	▲ 514	
会議費	0	102	▲ 102	
旅費交通費	68	1,112	▲ 1,044	
通信運搬費	966	996	▲ 30	
消耗什器備品費	0	78	▲ 78	
消耗品費	363	1,294	▲ 931	
印刷製本費	0	1,160	▲ 1,160	
賃借料	5,720	3,633	2,087	
保険料	1,072	953	119	
諸謝金	9,222	9,819	▲ 597	
研修費	165	1,309	▲ 1,144	
租税公課	2,247	1,029	1,218	
支払利息	0	54	▲ 54	
委託費	805	16,261	▲ 15,456	
減価償却費	54	208	▲ 154	
雑費	2,758	11,951	▲ 9,193	
経常費用計	5,895,148	3,822,097	2,073,051	
当期経常増減額	36,863	16,234	20,629	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
寄付金返還額	7,500		7,500	
経常外収益計	7,500	0	7,500	
(2) 経常外費用				
貯蔵品評価損	689	1,306	▲ 617	
寄付金返還額	7,500		7,500	
経常外費用計	8,189	1,306	6,883	
当期経常外増減額	▲ 689	▲ 1,306	617	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	36,174	14,928	21,246	
法人税、住民税及び事業税	16,000	11,000	5,000	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	20,174	3,928	16,246	
一般正味財産期首残高	543,368	539,440	3,928	
一般正味財産期末残高	563,542	543,368	20,174	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	7,500		7,500	
当期指定正味財産増減額	▲ 7,500	0	▲ 7,500	
指定正味財産期首残高	15,000	15,000	0	
指定正味財産期末残高	7,500	15,000	▲ 7,500	
III 正味財産期末残高	571,042	558,368	12,674	

令和2年度 予定貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	770,611	672,320	98,291
未収金	320,000	304,000	16,000
前払費用	2,500	2,500	0
立替金	600	700	▲ 100
預け金	25	25	0
営業保証金	0	0	0
貯蔵品	9,628	19,187	▲ 9,559
繰延税金資産			0
流動資産合計	1,103,364	998,732	104,632
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	0	0	0
投資有価証券	30,000	30,000	0
基本財産合計	30,000	30,000	0
(2)その他固定資産			
建物	5,161	5,493	▲ 332
構築物	1	1	0
什器備品	143	216	▲ 73
商標権	722	0	722
ソフトウェア	8,980	7,577	1,403
リース資産	0	0	0
電話加入権	148	148	0
投資有価証券	30,000	30,000	0
繰延税金資産	63,294	63,294	0
その他固定資産合計	108,449	106,729	1,720
固定資産合計	138,449	136,729	1,720
資産合計	1,241,813	1,135,461	106,352
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	320,000	272,000	48,000
前受金	2,800	2,800	0
預り金	114,000	112,000	2,000
賞与引当金	217,971	179,293	38,678
未払法人税等	16,000	11,000	5,000
流動負債合計	670,771	577,093	93,678
2. 固定負債			
リース債務	0	0	0
負債合計	670,771	577,093	93,678
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	7,500	15,000	▲ 7,500
指定正味財産合計	7,500	15,000	▲ 7,500
(うち基本財産への充当額)	(7,500)	(15,000)	
2. 一般正味財産	563,542	543,368	20,174
(うち基本財産への充当額)	(22,500)	(15,000)	
正味財産合計	571,042	558,368	12,674
負債及び正味財産合計	1,241,813	1,135,461	106,352