

令和5 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5 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(補正後)	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	39	39	0	
②事業収益	1,538,360	1,546,664	▲ 8,304	
③受託料収益	4,285,522	4,245,438	40,084	
④受取負担金	35,878	22,198	13,680	
⑤雑収益	19,510	9,435	10,075	
経常収益計	5,879,309	5,823,774	55,535	
(2) 経常費用				
①事業費	5,616,167	5,662,447	▲ 46,280	
②管理費	248,258	247,642	616	
経常費用計	5,864,425	5,910,089	▲ 45,664	
当期経常増減額	14,884	▲ 86,315	101,199	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金等振替額	2,500	2,500	0	
経常外収益計	2,500	2,500	0	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	230	631	▲ 401	
寄付金返還額	2,500	2,500	0	
経常外費用計	2,730	3,131	▲ 401	
当期経常外増減額	▲ 230	▲ 631	401	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	14,654	▲ 86,946	101,600	
法人税、住民税及び事業税	10,746	70	10,676	
当期一般正味財産増減額	3,908	▲ 87,016	90,924	

(投資活動及び財務活動予算書)

2 令和5 年度一般財団法人札幌市交通事業振興公社の投資活動及び財務活動予算書は、次のとおりと定める。

(単位: 千円)

科 目	当年度	前年度(補正後)	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				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
【 財務活動収支の部】				
財務活動収入				
借入金収入	【 400,000 】	【 400,000 】	【 0 】	
短期借入金収入	400,000	400,000	0	
財務活動収入計	400,000	400,000	0	
財務活動支出				
借入金返済支出	【 400,000 】	【 400,000 】	【 0 】	
短期借入金返済支出	400,000	400,000	0	
財務活動支出計	400,000	400,000	0	
財務活動収支差額	0	0	0	

3 借入金限度額

令和5年度における短期借入金限度額は、2億円とする。

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
路面電車設備等運用業務	令和6年度	370,449千円
路面電車管理運営等業務	令和6年度	26,967千円
地下鉄駅業務等管理業務	令和6年度	56,798千円
実施事業印刷物作成業務	令和6年度	3,218千円
	合 計	457,432千円

5 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。

令和5年度予算 損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度(補正後)	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	【 39 】	【 39 】	【 0 】	
基本財産受取利息	39	39	0	
②事業収益	【 1,538,360 】	【 1,546,664 】	【 ▲ 8,304 】	
収益事業収益	126,182	111,547	14,635	
軌道事業収益	1,412,178	1,435,117	▲ 22,939	
③受託料収益	【 4,285,522 】	【 4,245,438 】	【 40,084 】	
定期券発売等事業受託収益	388,348	383,120	5,228	
販売促進等事業受託収益	58,469	57,917	552	
広告業務等事業受託収益	59,011	58,711	300	
地下鉄駅管理事業受託収益	3,320,220	3,287,357	32,863	
軌道事業受託収益	459,474	458,333	1,141	
④受取負担金	【 35,878 】	【 22,198 】	【 13,680 】	
受取負担金	35,878	22,198	13,680	
⑤雑収益	【 19,510 】	【 9,435 】	【 10,075 】	
雑収益	19,510	9,435	10,075	
経常収益計	5,879,309	5,823,774	55,535	
(2) 経常費用				
①事業費	【 5,616,167 】	【 5,662,447 】	【 ▲ 46,280 】	
給料手当	2,890,766	2,842,584	48,182	
賞与引当金繰入額	214,689	210,498	4,191	
退職給付費用	170,781	169,027	1,754	
福利厚生費	519,319	506,588	12,731	
旅費交通費	8,494	8,545	▲ 51	
通信運搬費	6,301	5,957	344	
被服費	4,539	5,220	▲ 681	
消耗什器備品費	1,450	1,290	160	
消耗品費	16,557	16,629	▲ 72	
修繕費	263,057	262,230	827	
印刷製本費	12,752	10,291	2,461	
燃料費	15,918	15,558	360	
光熱水料費	135,231	127,339	7,892	
賃借料	14,419	11,456	2,963	
保険料	158	181	▲ 23	
諸謝金	1,979	1,764	215	
研修費	1,172	550	622	
使用料	679,247	821,074	▲ 141,827	
租税公課	388,337	374,392	13,945	
委託費	234,463	234,503	▲ 40	
広告宣伝費	449	449	0	
事故費	111	111	0	
支払手数料	34,062	32,049	2,013	
減価償却費	709	2,293	▲ 1,584	
雑費	1,207	1,869	▲ 662	

科 目	当年度	前年度(補正後)	増 減	備 考
②管理費	【 248,258 】	【 247,642 】	【 616 】	
役員報酬	13,623	13,765	▲ 142	
給料手当	130,223	129,762	461	
賞与引当金繰入額	11,458	11,470	▲ 12	
退職給付費用	6,744	6,746	▲ 2	
福利厚生費	27,589	27,379	210	
会議費	179	90	89	
旅費交通費	1,171	812	359	
通信運搬費	1,299	1,334	▲ 35	
消耗什器備品費	0	80	▲ 80	
消耗品費	3,232	2,773	459	
修繕費	40	40	0	
印刷製本費	981	967	14	
光熱水料費	480	360	120	
賃借料	5,620	5,390	230	
保険料	1,081	1,012	69	
諸謝金	10,235	10,175	60	
研修費	1,158	1,132	26	
使用料	400	415	▲ 15	
租税公課	1,883	4,308	▲ 2,425	
支払利息	1,000	1,000	0	
委託費	17,208	17,150	58	
広告宣伝費	4,749	3,832	917	
減価償却費	175	199	▲ 24	
雑費	7,730	7,451	279	
経常費用計	5,864,425	5,910,089	▲ 45,664	
当期経常増減額	14,884	▲ 86,315	101,199	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金等振替額	2,500	2,500	0	
経常外収益計	2,500	2,500	0	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	230	631	▲ 401	
寄付金返還額	2,500	2,500	0	
経常外費用計	2,730	3,131	▲ 401	
当期経常外増減額	▲ 230	▲ 631	401	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	14,654	▲ 86,946	101,600	
法人税、住民税及び事業税	10,746	70	10,676	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	3,908	▲ 87,016	90,924	
一般正味財産期首残高	399,998	487,014	▲ 87,016	
一般正味財産期末残高	403,906	399,998	3,908	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	▲ 2,500	▲ 2,500		
一般正味財産への振替額	▲ 2,500	▲ 2,500	0	
当期指定正味財産増減額	▲ 2,500	▲ 2,500	0	
指定正味財産期首残高	10,000	12,500	▲ 2,500	
指定正味財産期末残高	7,500	10,000	▲ 2,500	
III 正味財産期末残高	411,406	409,998	1,408	

収支予算書内訳表（損益ベース）
（令和5年4月1日から令和6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	39		39
基本財産受取利息					0								0	39		39
②事業収益					0					126,182	1,412,178		1,538,360			1,538,360
収益事業収益					0					126,182			126,182			126,182
軌道事業収益					0						1,412,178		1,412,178			1,412,178
③受託料収益					0	388,348	58,469	59,011	3,320,220	0	459,474		4,285,522			4,285,522
定期券発売等事業受託収益					0	388,348							388,348			388,348
販売促進等事業受託収益					0		58,469						58,469			58,469
広告業務等事業受託収益					0			59,011					59,011			59,011
地下鉄駅管理事業受託収益					0				3,320,220				3,320,220			3,320,220
軌道事業受託収益					0						459,474		459,474			459,474
④受取負担金	0	0	0		0	0	0	0	0	0	35,878		35,878	0		35,878
受取負担金					0						35,878		35,878			35,878
⑤雑収益	497	609	272		1,378	575	110	150	2,620	117	15,508		19,080	5,790	▲ 6,738	19,510
雑収益	497	609	272		1,378	575	110	150	2,620	117	15,508		19,080	5,790	▲ 6,738	19,510
経常収益計	497	609	272	0	1,378	388,923	58,579	59,161	3,322,840	126,299	1,923,038	0	5,878,840	5,829	▲ 6,738	5,879,309
(2) 経常費用																
①事業費	3,759	6,766	3,016	0	13,541	368,750	55,494	56,048	3,147,989	83,624	1,897,459	0	5,609,364		▲ 6,738	5,616,167
給料手当					0	244,584	38,056	32,671	2,169,744	3,628	402,083		2,890,766			2,890,766
賞与引当金繰入額					0	19,964	2,633	2,751	156,463	280	32,598		214,689			214,689
退職給付費用					0	15,689	1,868	2,079	129,818	257	21,070		170,781			170,781
福利厚生費					0	43,227	6,687	5,746	372,528	1,168	89,963		519,319			519,319
旅費交通費	47				47	773	469	446	5,219	150	1,390		8,447			8,494
通信運搬費	98	44			142	1,217	23	129	1,699	279	2,812		6,159			6,301
被服費					0	1,290			50		3,199		4,539			4,539
消耗什器備品費					0	135			693	150	472		1,450			1,450
消耗品費	711	17	38		766	1,567	298	1,134	5,335	1,753	5,704		15,791			16,557
修繕費					0		52		110	496	262,399		263,057			263,057
印刷製本費	787	6,649			7,436	74		2,505	441	11	2,285		5,316			12,752
燃料費	0				0			5		53	15,860		15,918			15,918
光熱水料費					0					5,314	129,917		135,231			135,231
賃借料	267		257		524	3,664	310	308	4,741	223	4,649		13,895			14,419
保険料	50		9		59			7		85	7		99			158
諸謝金			182		182	352			1,345		100		1,797			1,979
研修費					0	61			171		940		1,172			1,172
使用料					0					55,931	623,316		679,247			679,247
租税公課					0	33,302	5,058	4,490	293,823	5,681	52,721		395,075		▲ 6,738	388,337
委託費	1,759		2,530		4,289	2,373	40	3,745	5,324	7,392	211,300		230,174			234,463
広告宣伝費											449		449			449
事故費					0				11		100		111			111
支払手数料					0					468	33,594		34,062			34,062
減価償却費					0	220			209	280			709			709
雑費	40	56			96	258		32	265	25	531		1,111			1,207

(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
②管理費														248,258		248,258
役員報酬														13,623		13,623
給料手当														130,223		130,223
賞与引当金繰入額														11,458		11,458
退職給付費用														6,744		6,744
福利厚生費														27,589		27,589
会議費														179		179
旅費交通費														1,171		1,171
通信運搬費														1,299		1,299
消耗品費														3,232		3,232
修繕費														40		40
印刷製本費														981		981
光熱水料費														480		480
賃借料														5,620		5,620
保険料														1,081		1,081
諸謝金														10,235		10,235
研修費														1,158		1,158
使用料														400		400
租税公課														1,883		1,883
支払利息														1,000		1,000
委託費														17,208		17,208
広告宣伝費														4,749		4,749
減価償却費														175		175
雑費														7,730		7,730
経常費用計	3,759	6,766	3,016	0	13,541	368,750	55,494	56,048	3,147,989	83,624	1,897,459	0	5,609,364	248,258	▲ 6,738	5,864,425
当期経常増減額	▲ 3,262	▲ 6,157	▲ 2,744	0	▲ 12,163	20,173	3,085	3,113	174,851	42,675	25,579	0	269,476	▲ 242,429	0	14,884
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		0	2,500		2,500
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500
(2) 経常外費用																
棚卸資産評価損					0					230	0		230			230
寄付金返還額					0						0		0	2,500		2,500
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230	0	0	230	2,500	0	2,730
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 230	0	0	▲ 230	0	0	▲ 230
他会計振替前当期一般正味財産	▲ 3,262	▲ 6,157	▲ 2,744	0	▲ 12,163	20,173	3,085	3,113	174,851	42,445	25,579	0	269,246	▲ 242,429		14,654
他会計振替額					0								0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,262	▲ 6,157	▲ 2,744	0	▲ 12,163	20,173	3,085	3,113	174,851	42,445	25,579	0	269,246	▲ 242,429	0	14,654
法人税、住民税及び事業税													0	10,754		10,746
法人税等調整額																0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,262	▲ 6,157	▲ 2,744	0	▲ 12,163	20,173	3,085	3,113	174,851	42,445	25,579	0	269,246	▲ 253,183		3,908
一般正味財産期首残高																399,998
一般正味財産期末残高																403,906
II 指定正味財産増減の部																
当期指定正味財産増減額																▲ 2,500
指定正味財産期首残高																10,000
指定正味財産期末残高																7,500
II 正味財産期末残高																411,406

令和5年度 予定貸借対照表
(令和6年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度(補正後)	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	466,751	450,545	16,206
未収金	550,000	475,000	75,000
貯蔵品	185,332	184,191	1,141
前払費用	2,500	2,500	0
立替金	700	900	▲ 200
預け金	27	27	0
流動資産合計	1,205,310	1,113,163	92,147
2. 固定資産			
(1)基本財産			
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	4,311	4,601	▲ 290
構築物	1	1	0
什器備品	352	455	▲ 103
電話加入権	148	148	0
商標権	416	477	▲ 61
ソフトウェア	319	749	▲ 430
繰延税金資産	54,242	54,242	0
その他固定資産合計	59,789	60,673	▲ 884
固定資産合計	89,789	90,673	▲ 884
資産合計	1,295,099	1,203,836	91,263
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	480,000	405,000	75,000
未払法人税等	10,746	70	10,676
前受金	2,800	2,800	0
預り金	162,000	162,000	0
保証金	2,000	2,000	0
賞与引当金	226,147	221,968	4,179
流動負債合計	883,693	793,838	89,855
負債合計	883,693	793,838	89,855
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	7,500	10,000	▲ 2,500
指定正味財産合計	7,500	10,000	▲ 2,500
(うち基本財産への充当額)	(7,500)	(10,000)	
2. 一般正味財産	403,906	399,998	3,908
(うち基本財産への充当額)	(22,500)	(20,000)	
正味財産合計	411,406	409,998	1,408
負債及び正味財産合計	1,295,099	1,203,836	91,263