

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位: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 | 819,025,675 | 867,343,719 | ▲ 48,318,044 |
| 未収金 | 511,966,755 | 469,913,948 | 42,052,807 |
| 貯蔵品 | 185,948,675 | 184,689,976 | 1,258,699 |
| 前払費用 | 3,741,030 | 3,705,880 | 35,150 |
| 立替金 | 45,965 | 649,159 | ▲ 603,194 |
| 預け金 | 31,000 | 27,000 | 4,000 |
| 仮払金 | 2,624,497 | 63,130 | 2,561,367 |
| 流動資産合計 | 1,523,383,597 | 1,526,392,812 | ▲ 3,009,215 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 30,000,000 | 30,000,000 | 0 |
| (2)その他固定資産 | | | |
| 建物 | 4,603,573 | 4,897,653 | ▲ 294,080 |
| 構築物 | 3 | 3 | 0 |
| 什器備品 | 455,545 | 576,998 | ▲ 121,453 |
| 電話加入権 | 147,784 | 147,784 | 0 |
| 商標権 | 477,442 | 538,392 | ▲ 60,950 |
| ソフトウェア | 750,173 | 2,762,843 | ▲ 2,012,670 |
| 繰延税金資産 | 76,370,069 | 54,242,119 | 22,127,950 |
| その他固定資産合計 | 82,804,589 | 63,165,792 | 19,638,797 |
| 固定資産合計 | 112,804,589 | 93,165,792 | 19,638,797 |
| 資産合計 | 1,636,188,186 | 1,619,558,604 | 16,629,582 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 662,654,785 | 639,680,341 | 22,974,444 |
| 未払法人税等 | 2,025,300 | 9,082,900 | ▲ 7,057,600 |
| 未払消費税等 | 64,789,800 | 84,385,500 | ▲ 19,595,700 |
| 前受金 | 7,386,286 | 2,365,708 | 5,020,578 |
| 預り金 | 163,331,644 | 162,471,566 | 860,078 |
| 保証金 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 賞与引当金 | 223,350,079 | 220,058,193 | 3,291,886 |
| 流動負債合計 | 1,125,537,894 | 1,120,044,208 | 5,493,686 |
| 負債合計 | 1,125,537,894 | 1,120,044,208 | 5,493,686 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 10,000,000 | 12,500,000 | ▲ 2,500,000 |
| 指定正味財産合計 | 10,000,000 | 12,500,000 | ▲ 2,500,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (10,000,000) | (12,500,000) | (▲2,500,000) |
| 2. 一般正味財産 | 500,650,292 | 487,014,396 | 13,635,896 |
| (うち基本財産への充当額) | (20,000,000) | (17,500,000) | (2,500,000) |
| 正味財産合計 | 510,650,292 | 499,514,396 | 11,135,896 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,636,188,186 | 1,619,558,604 | 16,629,582 |

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 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 | 【 39,000 】 | 【 39,000 】 | 【 0 】 |
| 基本財産受取利息 | 39,000 | 39,000 | 0 |
| ②事業収益 | 【 1,594,408,288 】 | 【 1,280,742,259 】 | 【 313,666,029 】 |
| 収益事業収益 | 124,543,773 | 99,241,755 | 25,302,018 |
| 軌道事業収益 | 1,469,864,515 | 1,181,500,504 | 288,364,011 |
| ③受託料収益 | 【 4,152,504,147 】 | 【 4,082,729,673 】 | 【 69,774,474 】 |
| 定期券発売等事業受託収益 | 377,464,000 | 379,218,000 | ▲ 1,754,000 |
| 販売促進等事業受託収益 | 57,062,000 | 54,810,000 | 2,252,000 |
| 広告業務等事業受託収益 | 57,844,000 | 55,771,890 | 2,072,110 |
| 地下鉄駅管理事業受託収益 | 3,238,830,000 | 3,187,359,310 | 51,470,690 |
| 軌道事業受託収益 | 421,304,147 | 405,570,473 | 15,733,674 |
| ④受取負担金 | 【 20,834,361 】 | 【 1,770,196 】 | 【 19,064,165 】 |
| 受取負担金 | 20,834,361 | 1,770,196 | 19,064,165 |
| ⑤雑収益 | 【 21,885,434 】 | 【 15,699,385 】 | 【 6,186,049 】 |
| 雑収益 | 21,885,434 | 15,699,385 | 6,186,049 |
| 経常収益計 | 5,789,671,230 | 5,380,980,513 | 408,690,717 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | 【 5,680,063,266 】 | 【 5,243,542,319 】 | 【 436,520,947 】 |
| 役員報酬 | 10,141,841 | 10,052,265 | 89,576 |
| 給料手当 | 2,871,549,916 | 2,826,040,846 | 45,509,070 |
| 賞与引当金繰入額 | 217,626,915 | 214,768,540 | 2,858,375 |
| 退職給付費用 | 172,535,900 | 170,925,000 | 1,610,900 |
| 福利厚生費 | 511,510,917 | 503,112,444 | 8,398,473 |
| 会議費 | 1,674 | 428 | 1,246 |
| 旅費交通費 | 3,852,995 | 2,618,020 | 1,234,975 |
| 通信運搬費 | 6,470,284 | 6,197,475 | 272,809 |
| 被服費 | 4,685,268 | 2,250,961 | 2,434,307 |
| 消耗什器備品費 | 2,982,832 | 2,226,611 | 756,221 |
| 消耗品費 | 20,906,099 | 19,953,574 | 952,525 |
| 修繕費 | 240,975,859 | 213,387,649 | 27,588,210 |
| 印刷製本費 | 10,167,894 | 11,513,083 | ▲ 1,345,189 |
| 燃料費 | 20,882,618 | 16,951,408 | 3,931,210 |
| 光熱水料費 | 128,611,176 | 104,146,844 | 24,464,332 |
| 賃借料 | 12,257,530 | 13,090,252 | ▲ 832,722 |
| 保険料 | 618,382 | 477,495 | 140,887 |
| 諸謝金 | 5,610,850 | 5,078,425 | 532,425 |
| 研修費 | 488,307 | 287,960 | 200,347 |
| 使用料 | 793,118,744 | 504,243,802 | 288,874,942 |
| 租税公課 | 378,715,650 | 376,248,050 | 2,467,600 |
| 委託費 | 227,433,479 | 202,004,795 | 25,428,684 |
| 広告宣伝費 | 2,435,502 | 2,253,892 | 181,610 |
| 事故費 | 5,400 | 87,765 | ▲ 82,365 |
| 支払手数料 | 29,695,479 | 28,992,436 | 703,043 |
| 減価償却費 | 2,390,322 | 2,548,562 | ▲ 158,240 |
| 雑費 | 4,391,433 | 4,083,737 | 307,696 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| ②管理費 | 【 115,612,344 】 | 【 108,880,253 】 | 【 6,732,091 】 |
| 役員報酬 | 3,380,613 | 3,350,755 | 29,858 |
| 給料手当 | 63,941,506 | 58,756,571 | 5,184,935 |
| 賞与引当金繰入額 | 5,723,164 | 5,289,653 | 433,511 |
| 退職給付費用 | 3,346,700 | 3,172,000 | 174,700 |
| 福利厚生費 | 13,320,812 | 13,389,943 | ▲ 69,131 |
| 会議費 | 1,674 | 427 | 1,247 |
| 旅費交通費 | 273,105 | 156,880 | 116,225 |
| 通信運搬費 | 590,268 | 644,124 | ▲ 53,856 |
| 消耗什器備品費 | 101,667 | 130,260 | ▲ 28,593 |
| 消耗品費 | 1,502,429 | 1,478,992 | 23,437 |
| 修繕費 | 19,635 | 19,800 | ▲ 165 |
| 印刷製本費 | 347,050 | 462,550 | ▲ 115,500 |
| 光熱水料費 | 260,520 | 190,711 | 69,809 |
| 賃借料 | 2,581,039 | 2,198,106 | 382,933 |
| 保険料 | 490,700 | 392,675 | 98,025 |
| 諸謝金 | 4,797,650 | 4,726,425 | 71,225 |
| 研修費 | 201,655 | 139,520 | 62,135 |
| 使用料 | 200,259 | 200,642 | ▲ 383 |
| 租税公課 | 1,723,800 | 1,925,800 | ▲ 202,000 |
| 委託費 | 7,508,951 | 7,081,938 | 427,013 |
| 広告宣伝費 | 1,842,461 | 1,931,811 | ▲ 89,350 |
| 減価償却費 | 98,831 | 113,071 | ▲ 14,240 |
| 雑費 | 3,357,855 | 3,127,599 | 230,256 |
| 経常費用計 | 5,795,675,610 | 5,352,422,572 | 443,253,038 |
| 当期経常増減額 | ▲ 6,004,380 | 28,557,941 | ▲ 34,562,321 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 受取寄付金等振替額 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 保険金収益 | 0 | 223,000 | ▲ 223,000 |
| 経常外収益計 | 2,500,000 | 2,723,000 | ▲ 223,000 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 棚卸資産評価損 | 456,402 | 662,551 | ▲ 206,149 |
| 寄付金返還額 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 |
| 損害賠償金 | 0 | 1,630,355 | ▲ 1,630,355 |
| 経常外費用計 | 2,956,402 | 4,792,906 | ▲ 1,836,504 |
| 当期経常外増減額 | ▲ 456,402 | ▲ 2,069,906 | 1,613,504 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲ 6,460,782 | 26,488,035 | ▲ 32,948,817 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,031,272 | 9,088,985 | ▲ 7,057,713 |
| 法人税等調整額 | ▲ 22,127,950 | 18,786,365 | ▲ 40,914,315 |
| 当期一般正味財産増減額 | 13,635,896 | ▲ 1,387,315 | 15,023,211 |
| 一般正味財産期首残高 | 487,014,396 | 488,401,711 | ▲ 1,387,315 |
| 一般正味財産期末残高 | 500,650,292 | 487,014,396 | 13,635,896 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | ▲ 2,500,000 | ▲ 2,500,000 | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | ▲ 2,500,000 | ▲ 2,500,000 | 0 |
| 当期指定正味財産増減額 | ▲ 2,500,000 | ▲ 2,500,000 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 12,500,000 | 15,000,000 | ▲ 2,500,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 10,000,000 | 12,500,000 | ▲ 2,500,000 |
| III 正味財産期末残高 | 510,650,292 | 499,514,396 | 11,135,896 |

正味財産増減計算書内訳表

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：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 | 39,000 | | | 39,000 |
| 基本財産受取利息 | | | | | 0 | | | | | | | | 0 | 39,000 | | | 39,000 |
| ②事業収益 | | | | | 0 | | | | | 124,543,773 | 1,469,864,515 | | 1,594,408,288 | | | 1,594,408,288 | |
| 収益事業収益 | | | | | 0 | | | | | 124,543,773 | | | 124,543,773 | | | 124,543,773 | |
| 軌道事業収益 | | | | | 0 | | | | | | 1,469,864,515 | | 1,469,864,515 | | | 1,469,864,515 | |
| ③受託料収益 | | | | | 0 | 377,464,000 | 57,062,000 | 57,844,000 | 3,238,830,000 | 0 | 421,304,147 | | 4,152,504,147 | | | 4,152,504,147 | |
| 定期券発売等事業受託収益 | | | | | 0 | 377,464,000 | | | | | | | 377,464,000 | | | 377,464,000 | |
| 販売促進等事業受託収益 | | | | | 0 | | 57,062,000 | | | | | | 57,062,000 | | | 57,062,000 | |
| 広告業務等事業受託収益 | | | | | 0 | | | 57,844,000 | | | | | 57,844,000 | | | 57,844,000 | |
| 地下鉄駅管理事業受託収益 | | | | | 0 | | | | 3,238,830,000 | | | | 3,238,830,000 | | | 3,238,830,000 | |
| 軌道事業受託収益 | | | | | 0 | | | | | | 421,304,147 | | 421,304,147 | | | 421,304,147 | |
| ④受取負担金 | | | | | 0 | | | | | | 20,834,361 | | 20,834,361 | 0 | 0 | 20,834,361 | |
| 受取負担金 | | | | | 0 | | | | | | 20,834,361 | | 20,834,361 | | | 20,834,361 | |
| ⑤雑収益 | 315,700 | 480,200 | 185,600 | | 981,500 | 586,502 | 102,710 | 159,065 | 3,486,807 | 48,958 | 14,462,548 | | 18,846,590 | 5,893,044 | ▲ 3,835,700 | 21,885,434 | |
| 雑収益 | 315,700 | 480,200 | 185,600 | | 981,500 | 586,502 | 102,710 | 159,065 | 3,486,807 | 48,958 | 14,462,548 | | 18,846,590 | 5,893,044 | ▲ 3,835,700 | 21,885,434 | |
| 経常収益計 | 315,700 | 480,200 | 185,600 | | 981,500 | 378,050,502 | 57,164,710 | 58,003,065 | 3,242,316,807 | 124,592,731 | 1,926,465,571 | | 5,786,593,386 | 5,932,044 | ▲ 3,835,700 | 5,789,671,230 | |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①事業費 | 4,670,746 | 6,894,548 | 3,602,157 | | 15,167,451 | 371,465,436 | 54,949,841 | 55,606,901 | 3,150,629,927 | 83,129,824 | 1,952,949,586 | 0 | 5,668,731,515 | | ▲ 3,835,700 | 5,680,063,266 | |
| 役員報酬 | 676,122 | 676,122 | 676,122 | | 2,028,366 | 1,352,245 | 1,352,245 | 1,352,245 | 1,352,250 | 1,352,245 | 1,352,245 | | 8,113,475 | | | 10,141,841 | |
| 給料手当 | 639,413 | 639,413 | 639,413 | | 1,918,239 | 244,754,396 | 36,512,605 | 31,769,629 | 2,165,494,167 | 4,292,332 | 386,808,548 | | 2,869,631,677 | | | 2,871,549,916 | |
| 賞与引当金繰入額 | 57,231 | 57,231 | 57,231 | | 171,693 | 20,005,823 | 2,352,907 | 2,809,850 | 159,049,249 | 335,461 | 32,901,932 | | 217,455,222 | | | 217,626,915 | |
| 退職給付費用 | 33,467 | 33,467 | 33,467 | | 100,401 | 16,471,203 | 1,648,667 | 2,069,067 | 132,126,290 | 290,267 | 19,830,005 | | 172,435,999 | | | 172,535,900 | |
| 福利厚生費 | 133,205 | 133,205 | 133,205 | | 399,615 | 43,022,466 | 6,388,030 | 5,395,479 | 366,333,317 | 680,967 | 89,291,043 | | 511,111,302 | | | 511,510,917 | |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 150 | 16 | 16 | 1,209 | 16 | 267 | | 1,674 | | | 1,674 | |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 607,838 | 397,280 | 159,960 | 1,699,601 | 94,850 | 893,466 | | 3,852,995 | | | 3,852,995 | |
| 通信運搬費 | 83,903 | 33,810 | 0 | | 117,713 | 1,219,205 | 19,806 | 108,632 | 1,970,115 | 233,671 | 2,801,142 | | 6,352,571 | | | 6,470,284 | |
| 被服費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 2,303,535 | 0 | 0 | 94,435 | 0 | 2,287,298 | | 4,685,268 | | | 4,685,268 | |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 571,679 | 1,016 | 1,016 | 1,443,419 | 51,066 | 914,636 | | 2,982,832 | | | 2,982,832 | |
| 消耗品費 | 618,598 | 10,100 | 19,589 | | 648,287 | 1,879,031 | 685,840 | 1,295,622 | 8,800,727 | 1,821,819 | 5,774,773 | | 20,257,812 | | | 20,906,999 | |
| 修繕費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 170,825 | 39,466 | 196 | 97,882 | 102,496 | 240,564,994 | | 240,975,859 | | | 240,975,859 | |
| 印刷製本費 | 477,565 | 5,249,200 | 0 | | 5,726,765 | 54,070 | 3,470 | 2,022,740 | 558,978 | 3,470 | 1,798,401 | | 4,441,129 | | | 10,167,894 | |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 4,031 | 1,105 | 23,844 | 20,853,638 | | 20,882,618 | | | 20,882,618 | |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 23,446 | 2,605 | 2,605 | 187,577 | 5,620,796 | 122,774,147 | | 128,611,176 | | | 128,611,176 | |
| 賃借料 | 81,000 | 0 | 99,050 | | 180,050 | 1,449,394 | 389,989 | 564,835 | 4,635,821 | 164,311 | 4,873,130 | | 12,077,480 | | | 12,257,530 | |
| 保険料 | 11,042 | 0 | 8,680 | | 19,722 | 44,163 | 4,907 | 4,907 | 353,304 | 89,727 | 101,652 | | 598,660 | | | 618,382 | |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 116,000 | | 116,000 | 783,788 | 47,976 | 47,976 | 3,774,510 | 47,976 | 792,624 | | 5,494,850 | | | 5,610,850 | |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 66,948 | 2,016 | 2,016 | 145,195 | 2,016 | 270,116 | | 488,307 | | | 488,307 | |
| 使用料 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 18,023 | 2,002 | 2,002 | 144,189 | 53,671,223 | 739,281,305 | | 793,118,744 | | | 793,118,744 | |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 32,510,641 | 4,916,337 | 4,474,237 | 287,196,540 | 5,791,837 | 47,661,758 | | 382,551,350 | | ▲ 3,835,700 | 378,715,650 | |
| 委託費 | 1,839,200 | 0 | 1,819,400 | | 3,658,600 | 3,301,937 | 129,674 | 3,419,763 | 9,466,909 | 7,736,189 | 199,720,407 | | 223,774,879 | | | 227,433,479 | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 165,821 | 18,424 | 18,424 | 1,326,576 | 18,424 | 887,833 | | 2,435,502 | | | 2,435,502 | |
| 事故費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,400 | | 5,400 | | | 5,400 | |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 387,978 | 29,307,501 | | 29,695,479 | | | 29,695,479 | |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 228,564 | 986 | 986 | 1,864,168 | 279,806 | 15,812 | | 2,390,322 | | | 2,390,322 | |
| 雑費 | 20,000 | 62,000 | 0 | | 82,000 | 460,245 | 33,577 | 80,667 | 2,512,394 | 37,037 | 1,185,513 | | 4,309,433 | | | 4,391,433 | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | 115,612,344 | | 115,612,344 |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | | | | | 3,380,613 | | 3,380,613 |
| 給料手当 | | | | | | | | | | | | | | 63,941,506 | | 63,941,506 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | | | | | | | | | 5,723,164 | | 5,723,164 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | | | | | | 3,346,700 | | 3,346,700 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | | | | | | 13,320,812 | | 13,320,812 |
| 会議費 | | | | | | | | | | | | | | 1,674 | | 1,674 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | | | | | | 273,105 | | 273,105 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | | | | | | 590,268 | | 590,268 |
| 消耗什器備品費 | | | | | | | | | | | | | | 101,667 | | 101,667 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | | | | | 1,502,429 | | 1,502,429 |
| 修繕費 | | | | | | | | | | | | | | 19,635 | | 19,635 |
| 印刷製本費 | | | | | | | | | | | | | | 347,050 | | 347,050 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | | | | | | 260,520 | | 260,520 |
| 賃借料 | | | | | | | | | | | | | | 2,581,039 | | 2,581,039 |
| 保険料 | | | | | | | | | | | | | | 490,700 | | 490,700 |
| 諸謝金 | | | | | | | | | | | | | | 4,797,650 | | 4,797,650 |
| 研修費 | | | | | | | | | | | | | | 201,655 | | 201,655 |
| 使用料 | | | | | | | | | | | | | | 200,259 | | 200,259 |
| 租税公課 | | | | | | | | | | | | | | 1,723,800 | | 1,723,800 |
| 委託費 | | | | | | | | | | | | | | 7,508,951 | | 7,508,951 |
| 広告宣伝費 | | | | | | | | | | | | | | 1,842,461 | | 1,842,461 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | | | | | 98,831 | | 98,831 |
| 雑費 | | | | | | | | | | | | | | 3,357,855 | | 3,357,855 |
| 経常費用計 | 4,670,746 | 6,894,548 | 3,602,157 | 0 | 15,167,451 | 371,465,436 | 54,949,841 | 55,606,901 | 3,150,629,927 | 83,129,824 | 1,952,949,586 | 0 | 5,668,731,515 | 115,612,344 | ▲ 3,835,700 | 5,795,675,610 |
| 当期経常増減額 | ▲ 4,355,046 | ▲ 6,414,348 | ▲ 3,416,557 | 0 | ▲ 14,185,951 | 6,585,066 | 2,214,869 | 2,396,164 | 91,686,880 | 41,462,907 | ▲ 26,484,015 | 0 | 117,861,871 | ▲ 109,680,300 | 0 | ▲ 6,004,380 |
| 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 | | 2,500,000 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 | 0 | 2,500,000 |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 棚卸資産評価損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456,402 | 0 | 0 | 0 | 456,402 | 0 | 456,402 |
| 寄付金返還額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,500,000 | | 2,500,000 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 456,402 | 0 | 0 | 0 | 456,402 | 2,500,000 | 2,956,402 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | ▲ 456,402 | 0 | 0 | 0 | ▲ 456,402 | 0 | ▲ 456,402 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | ▲ 4,355,046 | ▲ 6,414,348 | ▲ 3,416,557 | 0 | ▲ 14,185,951 | 6,585,066 | 2,214,869 | 2,396,164 | 91,686,880 | 41,006,505 | ▲ 26,484,015 | 0 | 117,405,469 | ▲ 109,680,300 | 0 | ▲ 6,460,782 |
| 他会計振替額 | | | | 14,185,951 | 14,185,951 | | | | | | | ▲ 133,632,270 | ▲ 133,632,270 | 119,446,319 | | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲ 4,355,046 | ▲ 6,414,348 | ▲ 3,416,557 | 14,185,951 | 0 | 6,585,066 | 2,214,869 | 2,396,164 | 91,686,880 | 41,006,505 | ▲ 26,484,015 | ▲ 133,632,270 | ▲ 16,226,801 | 9,766,019 | 0 | ▲ 6,460,782 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | | | | | | | | | | | | | 2,031,272 | | 2,031,272 |
| 法人税等調整額 | | | | | | | | | | | | | | ▲ 22,127,950 | | ▲ 22,127,950 |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲ 4,355,046 | ▲ 6,414,348 | ▲ 3,416,557 | 14,185,951 | 0 | 6,585,066 | 2,214,869 | 2,396,164 | 91,686,880 | 41,006,505 | ▲ 26,484,015 | ▲ 133,632,270 | ▲ 16,226,801 | 29,862,697 | 0 | 13,635,896 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | 0 | | | | | | | | | 445,198,754 | 41,815,642 | 487,014,396 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | 0 | | | | | | | | | 428,971,953 | 71,678,339 | 500,650,292 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | | | | | | | | | 0 | ▲ 2,500,000 | ▲ 2,500,000 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | | | | | | 12,500,000 | | 12,500,000 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | | | | | | 10,000,000 | | 10,000,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | | | | | 0 | | | | | | | | | 428,971,953 | 81,678,339 | 510,650,292 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)を採用している。
但し、額面と取得価額との差額に重要性が乏しいと判断された場合には、償却原価法を適用していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品 最終仕入原価法を採用している。(貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法)
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物及びソフトウェア 定額法によっている。
構築物及び什器備品 定率法によっている。
商標権 定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込処理によっている。
- (6) 税効果会計の適用について
税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 30,000,000 | — | — | 30,000,000 |
| 合 計 | 30,000,000 | — | — | 30,000,000 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味財産からの充当額) | (うち一般正味財産からの充当額) | (うち負債に対応する額) |
|--------|------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本財産 | | | | |
| 投資有価証券 | 30,000,000 | 10,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 合 計 | 30,000,000 | 10,000,000 | 20,000,000 | 0 |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------------|------------|------------|-----------|
| 建物 | 11,601,140 | 6,997,567 | 4,603,573 |
| 構築物 | 4,336,500 | 4,336,497 | 3 |
| 什器備品 | 6,913,117 | 6,457,572 | 455,545 |
| 商標権(ロゴマーク) | 609,500 | 132,058 | 477,442 |
| ソフトウェア | 10,783,350 | 10,033,177 | 750,173 |
| 合 計 | 34,243,607 | 27,956,871 | 6,286,736 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

| 種類及び銘柄 | 帳簿価額 | 時 価 | 評価損益 |
|------------|------------|------------|-----------|
| 札幌市債令和元年7回 | 30,000,000 | 29,571,000 | ▲ 429,000 |
| 合 計 | 30,000,000 | 29,571,000 | ▲ 429,000 |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|------------|-----------|
| 経常外収益への振替額 | |
| 寄付金指定解除額 | 2,500,000 |
| 合 計 | 2,500,000 |

7. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

| 種類 | 法人等の名称 | 住所 | 資産総額 (単位:千円) | 事業の内容 又は職業 | 議決権の 所有割合 (%) | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額 (単位:円) | 科目 | 期末残高 (単位:円) | |
|------|--------|------------|-----------------|---------------|---------------------|--------|--------|----------------------------|----------------|-----|----------------|----|
| | | | | | | 役員の兼務等 | 事業上の関係 | | | | | |
| 支配法人 | 札幌市 | 札幌市 中央区 | - | - | - | 役員3名 | - | 受託事業にか かる収入 | 3,731,200,000 | 未収金 | 310,933,333 | ※1 |
| | | | | | | | | 軌道事業にか かる受託料 | 421,304,147 | 未収金 | 3,304,147 | ※2 |
| | | | | | | | | 軌道事業にか かる 敬老優待乗車証負担金 | 163,801,610 | 未収金 | 14,038,560 | |
| | | | | | | | | 軌道事業にか かる受取負担金 | 20,834,361 | 未収金 | 11,901,030 | ※3 |
| | | | | | | | | 軌道事業にか かる支出 (施設使用料) | 737,933,324 | 未払金 | 302,933,324 | |
| | | | | | | | | 収益事業にか かる支出 (施設使用料) | 53,669,221 | 未払金 | 0 | ※4 |
| | | | | | | | | 受託事業にお ける 約束手形等の預り金 | 87,340,000 | 預り金 | 87,340,000 | ※5 |
| | | | | | | | | 受託事業にお ける 私庫対応金の預り金 | 103,958,510 | 預り金 | 61,526,590 | ※5 |

(注) 取引条件及び取引条件の決定方針等

※1 受託業務における収入については、札幌市交通局に見積書を提出し、入札の結果、決定している。

※2 軌道事業にかかる受託料については、維持管理協定に基づき、精算方式で決定している。

※3 軌道事業にかかる受取負担金については、札幌市交通局との協定書による条件に基づき決定している。

※4 収益事業にかかる支出については、札幌市交通局より提示された行財等使用許可書による条件に基づき決定している。

※5 受託業務における預り金については、札幌市交通局より提示された委託業務に必要な各準備金の取扱いに関する確認書による条件に基づき決定している。

8. 税効果会計関係

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(単位:円)

| | |
|----------|------------|
| 貯蔵品損金否認 | 446,752 |
| 賞与引当金否認 | 76,370,069 |
| 評価性引当額 | ▲ 446,752 |
| 繰延税金資産合計 | 76,370,069 |

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位:円)

| 項 目 | 非収益事業 | 収益事業 | 合 計 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 税引前当期一般正味財産増減額 | ▲ 14,624,457 | 8,163,675 | ▲ 6,460,782 |
| 小 計 | ▲ 14,624,457 | 8,163,675 | ▲ 6,460,782 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 24 | 2,031,248 | 2,031,272 |
| 法人税等調整額 | - | ▲ 22,127,950 | ▲ 22,127,950 |
| 当期一般正味財産増減額 | ▲ 14,624,481 | 28,260,377 | 13,635,896 |

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異

| 項 目 | 率 |
|-------------------|---------|
| 法定実効税率 | 34.2 % |
| (調整) | |
| 住民税均等割 | 0.9 |
| 交際費等 | 0.7 |
| 軽減税率 | ▲ 8.9 |
| 評価性引当額 | ▲ 262.1 |
| 事業税欠損金等 | ▲ 13.3 |
| その他 | 2.3 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | ▲ 246.2 |

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定拠出型年金制度及び特定退職金共済制度を採用している。

(2) 退職給付費用に関する事項

確定拠出年金掛金への支払額 144,666,000円

特定退職金掛金への支払額 31,216,600円

10. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 貯蔵品勘定の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

| 内 容 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|------------|-------------|-------------|
| オリジナル模型他 | 2,449,581 | 1,159,830 |
| 女性事務員用被服 | 2,557,354 | 1,629,908 |
| 運輸制服・作業用制服 | 8,139,538 | 9,324,522 |
| 乗車券 | 105,915 | 232,971 |
| 修繕資材等 | 171,437,588 | 173,601,444 |
| 合 計 | 184,689,976 | 185,948,675 |

(2) 実施事業資産は、次のとおりである。

(単位:円)

| | |
|----------|---------|
| 流動資産 未収金 | 937,500 |
| 合 計 | 937,500 |

附属明細書

令和5年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載のため省略

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科 目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----|-------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 賞与引当金 | 220,058,193 | 223,350,079 | 220,058,193 | - | 223,350,079 |