

令和6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6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	1,842,258	1,723,360	118,898	
③受託料収益	4,390,278	4,285,522	104,756	
④受取負担金	29,955	35,878	▲ 5,923	
⑤雑収益	12,940	19,510	▲ 6,570	
経常収益計	6,275,470	6,064,309	211,161	
(2) 経常費用				
①事業費	6,041,149	5,801,167	239,982	
②管理費	232,824	248,258	▲ 15,434	
経常費用計	6,273,973	6,049,425	224,548	
当期経常増減額	1,497	14,884	▲ 13,387	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金等振替額	0	2,500	▲ 2,500	
経常外収益計	0	2,500	▲ 2,500	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	54	230	▲ 176	
寄付金返還額	0	2,500	▲ 2,500	
経常外費用計	54	2,730	▲ 2,676	
当期経常外増減額	▲ 54	▲ 230	176	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	1,443	14,654	▲ 13,211	
法人税、住民税及び事業税	5,760	10,746	▲ 4,986	
当期一般正味財産増減額	▲ 4,317	3,908	▲ 8,225	

(投資活動及び財務活動予算書)

2 令和6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6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7年度	397,014千円
路面電車管理運営等業務	令和7年度	21,264千円
地下鉄駅業務等管理業務	令和7年度	54,352千円
実施事業印刷物作成業務	令和7年度	2,647千円
	合 計	475,277千円

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6年度予算 損益計算書(正味財産増減計算書)

(令和6年 4月1日から令和7年 3月 31日まで)

(単位: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	【 1,842,258 】	【 1,723,360 】	【 118,898 】	
収益事業収益	143,623	126,182	17,441	
軌道事業収益	1,698,635	1,597,178	101,457	
③受託料収益	【 4,390,278 】	【 4,285,522 】	【 104,756 】	
記念物及び資料の保存及び公開事業受託収益	13,336	0	13,336	
定期券発売等事業受託収益	385,405	388,348	▲ 2,943	
販売促進等事業受託収益	66,142	58,469	7,673	
広告業務等事業受託収益	70,611	59,011	11,600	
地下鉄駅管理事業受託収益	3,375,179	3,320,220	54,959	
軌道事業受託収益	479,605	459,474	20,131	
④受取負担金	【 29,955 】	【 35,878 】	【 ▲ 5,923 】	
受取負担金	29,955	35,878	▲ 5,923	
⑤雑収益	【 12,940 】	【 19,510 】	【 ▲ 6,570 】	
雑収益	12,940	19,510	▲ 6,570	
経常収益計	6,275,470	6,064,309	211,161	
(2) 経常費用				
①事業費	【 6,041,149 】	【 5,801,167 】	【 239,982 】	
給料手当	2,977,299	2,890,766	86,533	
賞与引当金繰入額	220,180	214,689	5,491	
退職給付費用	174,145	170,781	3,364	
福利厚生費	531,689	519,319	12,370	
旅費交通費	7,088	8,494	▲ 1,406	
通信運搬費	6,211	6,301	▲ 90	
被服費	5,469	4,539	930	
消耗什器備品費	7,136	1,450	5,686	
消耗品費	19,241	16,557	2,684	
修繕費	274,815	263,057	11,758	
印刷製本費	14,040	12,752	1,288	
燃料費	22,194	15,918	6,276	
光熱水料費	139,930	135,231	4,699	
賃借料	15,234	14,419	815	
保険料	176	158	18	
諸謝金	1,765	1,979	▲ 214	
研修費	972	1,172	▲ 200	
使用料	937,383	864,247	73,136	
租税公課	396,194	388,337	7,857	
委託費	257,245	234,463	22,782	
広告宣伝費	950	449	501	
事故費	100	111	▲ 11	
支払手数料	29,369	34,062	▲ 4,693	
減価償却費	602	709	▲ 107	
雑費	1,722	1,207	515	

科 目	当年度	前年度(補正後)	増 減	備 考
②管理費	【 232,824 】	【 248,258 】	【 ▲ 15,434 】	
役員報酬	13,975	13,623	352	
給料手当	118,327	130,223	▲ 11,896	
賞与引当金繰入額	10,610	11,458	▲ 848	
退職給付費用	6,039	6,744	▲ 705	
福利厚生費	25,710	27,589	▲ 1,879	
会議費	127	179	▲ 52	
旅費交通費	787	1,171	▲ 384	
通信運搬費	1,274	1,299	▲ 25	
消耗品費	1,840	3,232	▲ 1,392	
修繕費	0	40	▲ 40	
印刷製本費	780	981	▲ 201	
光熱水料費	600	480	120	
賃借料	6,356	5,620	736	
保険料	1,062	1,081	▲ 19	
諸謝金	10,566	10,235	331	
研修費	1,183	1,158	25	
使用料	405	400	5	
租税公課	780	1,883	▲ 1,103	
支払利息	1,000	1,000	0	
委託費	17,808	17,208	600	
広告宣伝費	5,091	4,749	342	
減価償却費	156	175	▲ 19	
雑費	8,348	7,730	618	
経常費用計	6,273,973	6,049,425	224,548	
当期経常増減額	1,497	14,884	▲ 13,387	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金等振替額	0	2,500	▲ 2,500	
経常外収益計	0	2,500	▲ 2,500	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	54	230	▲ 176	
寄付金返還額	0	2,500	▲ 2,500	
経常外費用計	54	2,730	▲ 2,676	
当期経常外増減額	▲ 54	▲ 230	176	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	1,443	14,654	▲ 13,211	
法人税、住民税及び事業税	5,760	10,746	▲ 4,986	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 4,317	3,908	▲ 8,225	
一般正味財産期首残高	504,558	500,650	3,908	
一般正味財産期末残高	500,241	504,558	▲ 4,317	
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	2,500	
指定正味財産期首残高	7,500	10,000	▲ 2,500	
指定正味財産期末残高	7,500	7,500	0	
III 正味財産期末残高	507,741	512,058	▲ 4,317	

収支予算書内訳表（損益ベース）
 （令和6年4月1日から令和7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					143,623	1,698,635		1,842,258			1,842,258
収益事業収益					0					143,623			143,623			143,623
軌道事業収益					0						1,698,635		1,698,635			1,698,635
③受託料収益			13,336		13,336	385,405	66,142	70,611	3,375,179	0	479,605		4,376,942			4,390,278
記念物及び資料の保存及び公開事業受託収益			13,336		13,336								0			13,336
定期券発売等事業受託収益					0	385,405							385,405			385,405
販売促進等事業受託収益					0		66,142						66,142			66,142
広告業務等事業受託収益					0			70,611					70,611			70,611
地下鉄駅管理事業受託収益					0				3,375,179				3,375,179			3,375,179
軌道事業受託収益					0						479,605		479,605			479,605
④受取負担金	0	0	0		0	0	0	0	0	0	29,955		29,955	0		29,955
受取負担金					0						29,955		29,955			29,955
⑤雑収益	467	636	0		1,103	340	130	110	2,895	197	8,646		12,318	5,993	▲ 6,474	12,940
雑収益	467	636			1,103	340	130	110	2,895	197	8,646		12,318	5,993	▲ 6,474	12,940
経常収益計	467	636	13,336	0	14,439	385,745	66,272	70,721	3,378,074	143,820	2,216,841	0	6,261,473	6,032	▲ 6,474	6,275,470
(2) 経常費用																
①事業費	3,395	7,081	13,336	0	23,812	367,349	63,070	67,303	3,214,970	91,470	2,219,649	0	6,023,811		▲ 6,474	6,041,149
給料手当			5,901		5,901	242,802	42,844	39,615	2,215,599	3,800	426,738		2,971,398			2,977,299
賞与引当金繰入額					0	19,325	3,155	3,355	160,239	289	33,817		220,180			220,180
退職給付費用			5		5	15,205	2,271	2,339	130,684	257	23,384		174,140			174,145
福利厚生費			1,088		1,088	42,950	7,586	6,930	384,109	1,183	87,843		530,601			531,689
旅費交通費	47				47	766	622	420	3,369	149	1,715		7,041			7,088
通信運搬費	52	38			90	1,377	22	135	1,216	322	3,049		6,121			6,211
被服費			619		619	3,223			25		1,602		4,850			5,469
消耗什器備品費			492		492	193			905	557	4,989		6,644			7,136
消耗品費	712	1	950		1,663	1,630	375	1,634	5,730	2,022	6,187		17,578			19,241
修繕費					0	69	52		110	190	274,394		274,815			274,815
印刷製本費	539	6,963	300		7,802	75		2,447	399		3,317		6,238			14,040
燃料費			7		7			7		43	22,137		22,187			22,194
光熱水料費					0					6,655	133,275		139,930			139,930
賃借料	235		127		362	3,873	369	430	6,246	246	3,708		14,872			15,234
保険料	50				50			6		100	20		126			176
諸謝金					0	352			1,375		38		1,765			1,765
研修費			10		10	61			171		730		962			972
使用料					0					59,932	877,451		937,383			937,383
租税公課			655		655	32,869	5,723	5,404	298,826	6,633	52,558		402,013	▲ 6,474		396,194
委託費	1,760		3,182		4,942	2,152	51	4,549	5,534	8,335	231,682		252,303			257,245
広告宣伝費											950		950			950
事故費					0						100		100			100
支払手数料					0					452	28,917		29,369			29,369
減価償却費					0	165			157	280			602			602
雑費		79			79	262		32	276	25	1,048		1,643			1,722

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														232,824		232,824
役員報酬														13,975		13,975
給料手当														118,327		118,327
賞与引当金繰入額														10,610		10,610
退職給付費用														6,039		6,039
福利厚生費														25,710		25,710
会議費														127		127
旅費交通費														787		787
通信運搬費														1,274		1,274
消耗品費														1,840		1,840
印刷製本費														780		780
光熱水料費														600		600
賃借料														6,356		6,356
保険料														1,062		1,062
諸謝金														10,566		10,566
研修費														1,183		1,183
使用料														405		405
租税公課														780		780
支払利息														1,000		1,000
委託費														17,808		17,808
広告宣伝費														5,091		5,091
減価償却費														156		156
雑費														8,348		8,348
経常費用計	3,395	7,081	13,336	0	23,812	367,349	63,070	67,303	3,214,970	91,470	2,219,649	0	6,023,811	232,824	▲ 6,474	6,273,973
当期経常増減額	▲ 2,928	▲ 6,445	0	0	▲ 9,373	18,396	3,202	3,418	163,104	52,350	▲ 2,808	0	237,662	▲ 226,792	0	1,497
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用																
棚卸資産評価損					0					54	0		54			54
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54	0	0	54	0	0	54
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	▲ 54	0	0	▲ 54	0	0	▲ 54
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 2,928	▲ 6,445	0	0	▲ 9,373	18,396	3,202	3,418	163,104	52,296	▲ 2,808	0	237,608	▲ 226,792		1,443
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	▲ 2,928	▲ 6,445	0	0	▲ 9,373	18,396	3,202	3,418	163,104	52,296	▲ 2,808	0	237,608	▲ 226,792	0	1,443
法人税、住民税及び事業税													0	5,760		5,760
法人税等調整額																0
当期一般正味財産増減額	▲ 2,928	▲ 6,445	0	0	▲ 9,373	18,396	3,202	3,418	163,104	52,296	▲ 2,808	0	237,608	▲ 232,552		▲ 4,317
一般正味財産期首残高																504,558
一般正味財産期末残高																500,241
II 指定正味財産増減の部																
当期指定正味財産増減額																0
指定正味財産期首残高																7,500
指定正味財産期末残高																7,500
II 正味財産期末残高																507,741

令和6年度 予定貸借対照表
(令和7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	781,065	543,510	237,555
未収金	577,000	550,000	27,000
貯蔵品	195,283	187,090	8,193
前払費用	2,500	2,500	0
立替金	50	700	▲ 650
預け金	31	31	0
流動資産合計	1,555,929	1,283,831	272,098
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	4,024	4,313	▲ 289
構築物	1	1	0
什器備品	263	352	▲ 89
電話加入権	148	148	0
商標権	355	416	▲ 61
ソフトウェア	1	320	▲ 319
繰延税金資産	76,370	76,370	0
その他固定資産合計	81,162	81,920	▲ 758
固定資産合計	111,162	111,920	▲ 758
資産合計	1,667,091	1,395,751	271,340
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	683,937	451,308	232,629
未払法人税等	5,760	10,746	▲ 4,986
未払消費税等	72,063	28,692	43,371
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	230,790	226,147	4,643
流動負債合計	1,159,350	883,693	275,657
負債合計	1,159,350	883,693	275,657
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	7,500	7,500	0
指定正味財産合計	7,500	7,500	0
(うち基本財産への充当額)	(7,500)	(7,500)	
2. 一般正味財産	500,241	504,558	▲ 4,317
(うち基本財産への充当額)	(22,500)	(22,500)	
正味財産合計	507,741	512,058	▲ 4,317
負債及び正味財産合計	1,667,091	1,395,751	271,340