

令和7 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7 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	39	39	0	
②事業収益	2,082,168	1,842,258	239,910	
③受託料収益	4,843,166	4,390,278	452,888	
④受取負担金	48,984	29,955	19,029	
⑤雑収益	16,638	12,940	3,698	
経常収益計	6,990,995	6,275,470	715,525	
(2) 経常費用				
①事業費	6,694,956	6,041,149	653,807	
②管理費	261,054	232,824	28,230	
経常費用計	6,956,010	6,273,973	682,037	
当期経常増減額	34,985	1,497	33,488	
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	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	0	54	▲ 54	
寄付金返還額	0	0	0	
経常外費用計	0	54	▲ 54	
当期経常外増減額	0	▲ 54	54	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	34,985	1,443	33,542	
法人税、住民税及び事業税	17,623	5,760	11,863	
当期一般正味財産増減額	17,362	▲ 4,317	21,679	

(投資活動及び財務活動予算書)

2 令和7 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	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7 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8 年度	468,604千円
路面電車管理運営等業務	令和8 年度	25,838千円
地下鉄駅業務等管理業務	令和8 年度	49,982千円
実施事業印刷物作成業務	令和8 年度	3,469千円
合 計		547,893千円

- 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7 年度予算 損益計算書(正味財産増減計算書)
(令和7 年 4 月1 日から令和8 年 3 月 3 1 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	【 39 】	【 39 】	【 0 】	
基本財産受取利息	39	39	0	
②事業収益	【 2,082,168 】	【 1,842,258 】	【 239,910 】	
収益事業収益	157,846	143,623	14,223	
軌道事業収益	1,924,322	1,698,635	225,687	
③受託料収益	【 4,843,166 】	【 4,390,278 】	【 452,888 】	
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	
定期券発売等事業受託収益	406,420	385,405	21,015	
販売促進等事業受託収益	62,386	66,142	▲ 3,756	
広告業務等事業受託収益	76,618	70,611	6,007	
地下鉄駅管理事業受託収益	3,742,748	3,375,179	367,569	
軌道事業受託収益	541,658	479,605	62,053	
④受取負担金	【 48,984 】	【 29,955 】	【 19,029 】	
受取負担金	48,984	29,955	19,029	
⑤雑収益	【 16,638 】	【 12,940 】	【 3,698 】	
雑収益	16,638	12,940	3,698	
経常収益計	6,990,995	6,275,470	715,525	
(2) 経常費用				
①事業費	【 6,694,956 】	【 6,041,149 】	【 653,807 】	
給料手当	3,318,968	2,977,299	341,669	
賞与引当金繰入額	245,502	220,180	25,322	
退職給付費用	178,392	174,145	4,247	
福利厚生費	578,602	531,689	46,913	
旅費交通費	7,620	7,088	532	
通信運搬費	6,248	6,211	37	
被服費	8,067	5,469	2,598	
消耗什器備品費	4,574	7,136	▲ 2,562	
消耗品費	25,473	19,241	6,232	
修繕費	307,774	274,815	32,959	
印刷製本費	16,115	14,040	2,075	
燃料費	19,735	22,194	▲ 2,459	
光熱水料費	142,989	139,930	3,059	
賃借料	19,751	15,234	4,517	
保険料	230	176	54	
諸謝金	2,638	1,765	873	
研修費	1,423	972	451	
使用料	1,054,598	937,383	117,215	
租税公課	442,916	396,194	46,722	
委託費	277,492	257,245	20,247	
広告宣伝費	449	950	▲ 501	
事故費	100	100	0	
支払手数料	33,728	29,369	4,359	
減価償却費	280	602	▲ 322	
雑費	1,292	1,722	▲ 430	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
②管理費	【 261,054 】	【 232,824 】	【 28,230 】	
役員報酬	14,123	13,975	148	
給料手当	139,164	118,327	20,837	
賞与引当金繰入額	12,358	10,610	1,748	
退職給付費用	6,612	6,039	573	
福利厚生費	29,302	25,710	3,592	
会議費	64	127	▲ 63	
旅費交通費	979	787	192	
通信運搬費	1,458	1,274	184	
消耗品費	2,182	1,840	342	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	896	780	116	
光熱水料費	600	600	0	
賃借料	5,884	6,356	▲ 472	
保険料	1,036	1,062	▲ 26	
諸謝金	10,669	10,566	103	
研修費	840	1,183	▲ 343	
使用料	426	405	21	
租税公課	1,139	780	359	
支払利息	1,000	1,000	0	
委託費	18,005	17,808	197	
広告宣伝費	5,093	5,091	2	
減価償却費	152	156	▲ 4	
雑費	9,072	8,348	724	
経常費用計	6,956,010	6,273,973	682,037	
当期経常増減額	34,985	1,497	33,488	
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	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
棚卸資産評価損	0	54	▲ 54	
寄付金返還額	0	0	0	
経常外費用計	0	54	▲ 54	
当期経常外増減額	0	▲ 54	54	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	34,985	1,443	33,542	
法人税、住民税及び事業税	17,623	5,760	11,863	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	17,362	▲ 4,317	21,679	
一般正味財産期首残高	517,129	521,446	▲ 4,317	
一般正味財産期末残高	534,491	517,129	17,362	
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	7,500	7,500	0	
指定正味財産期末残高	7,500	7,500	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	541,991	524,629	17,362	

収支予算書内訳表（損益ベース）
（令和7年4月1日から令和8年3月31日まで）

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					157,846	1,924,322		2,082,168			2,082,168
収益事業収益					0					157,846			157,846			157,846
軌道事業収益					0						1,924,322		1,924,322			1,924,322
③受託料収益			13,336		13,336	406,420	62,386	76,618	3,742,748	0	541,658		4,829,830			4,843,166
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	406,420							406,420			406,420
販売促進等事業受託収益					0		62,386						62,386			62,386
広告業務等事業受託収益					0			76,618					76,618			76,618
地下鉄駅管理事業受託収益					0				3,742,748				3,742,748			3,742,748
軌道事業受託収益					0						541,658		541,658			541,658
④受取負担金	0	0	0		0	0	0	0	0	0	48,984		48,984	0		48,984
受取負担金					0						48,984		48,984			48,984
⑤雑収益	490	751	110		1,351	405	110	120	2,710	190	12,561		16,096	5,961	▲ 6,770	16,638
雑収益	490	751	110		1,351	405	110	120	2,710	190	12,561		16,096	5,961	▲ 6,770	16,638
経常収益計	490	751	13,446	0	14,687	406,825	62,496	76,738	3,745,458	158,036	2,527,525	0	6,977,078	6,000	▲ 6,770	6,990,995
(2) 経常費用																
①事業費	3,694	8,346	15,676	0	27,716	386,971	59,433	72,973	3,561,813	107,916	2,484,904	0	6,674,010		▲ 6,770	6,694,956
給料手当			7,722		7,722	259,386	40,241	42,851	2,467,511	9,851	491,406		3,311,246			3,318,968
賞与引当金繰入額					0	20,398	3,230	3,615	179,666	757	37,836		245,502			245,502
退職給付費用			5		5	15,160	2,226	2,336	132,470	514	25,681		178,387			178,392
福利厚生費			1,416		1,416	44,154	6,989	7,439	421,363	2,242	94,999		577,186			578,602
旅費交通費	28		113		141	782	382	446	3,839	151	1,879		7,479			7,620
通信運搬費	45	33	24		102	1,273	17	137	1,099	348	3,272		6,146			6,248
被服費			284		284	1,407			85		6,291		7,783			8,067
消耗什器備品費			153		153	135	26	26	2,273	404	1,557		4,421			4,574
消耗品費	711	6	992		1,709	1,700	461	2,653	7,099	4,934	6,917		23,764			25,473
修繕費					0	69	52		110	190	307,353		307,774			307,774
印刷製本費	769	8,227	285		9,281	109		3,190	737	11	2,787		6,834			16,115
燃料費	18		11		29			6		43	19,657		19,706			19,735
光熱水料費					0					6,287	136,702		142,989			142,989
賃借料	235		123		358	3,769	346	374	7,218	305	7,381		19,393			19,751
保険料	22		99		121			6		100	3		109			230
諸謝金					0	704			1,836		98		2,638			2,638
研修費			10		10	61			180		1,172		1,413			1,423
使用料					0					64,074	990,524		1,054,598			1,054,598
租税公課			614		614	34,908	5,417	5,848	331,765	7,235	63,899		449,072		▲ 6,770	442,916
委託費	1,866		3,825		5,691	2,610	46	4,014	4,286	9,708	251,137		271,801			277,492
広告宣伝費											449		449			449
事故費					0						100		100			100
支払手数料					0					456	33,272		33,728			33,728
減価償却費					0					280			280			280
雑費		80			80	346		32	276	26	532		1,212			1,292

(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														261,054		261,054
役員報酬														14,123		14,123
給料手当														139,164		139,164
賞与引当金繰入額														12,358		12,358
退職給付費用														6,612		6,612
福利厚生費														29,302		29,302
会議費														64		64
旅費交通費														979		979
通信運搬費														1,458		1,458
消耗品費														2,182		2,182
印刷製本費														896		896
光熱水料費														600		600
賃借料														5,884		5,884
保険料														1,036		1,036
諸謝金														10,669		10,669
研修費														840		840
使用料														426		426
租税公課														1,139		1,139
支払利息														1,000		1,000
委託費														18,005		18,005
広告宣伝費														5,093		5,093
減価償却費														152		152
雑費														9,072		9,072
経常費用計	3,694	8,346	15,676	0	27,716	386,971	59,433	72,973	3,561,813	107,916	2,484,904	0	6,674,010	261,054	▲ 6,770	6,956,010
当期経常増減額	▲ 3,204	▲ 7,595	▲ 2,230	0	▲ 13,029	19,854	3,063	3,765	183,645	50,120	42,621	0	303,068	▲ 255,054	0	34,985
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																
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 3,204	▲ 7,595	▲ 2,230	0	▲ 13,029	19,854	3,063	3,765	183,645	50,120	42,621	0	303,068	▲ 255,054		34,985
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	▲ 3,204	▲ 7,595	▲ 2,230	0	▲ 13,029	19,854	3,063	3,765	183,645	50,120	42,621	0	303,068	▲ 255,054	0	34,985
法人税、住民税及び事業税													0	17,623		17,623
法人税等調整額																0
当期一般正味財産増減額	▲ 3,204	▲ 7,595	▲ 2,230	0	▲ 13,029	19,854	3,063	3,765	183,645	50,120	42,621	0	303,068	▲ 272,677		17,362
一般正味財産期首残高																517,129
一般正味財産期末残高																534,491
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																541,991

令和7年度 予定貸借対照表
(令和8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	850,925	793,786	57,139
未収金	665,000	577,000	88,000
貯蔵品	194,081	195,643	▲ 1,562
前払費用	2,500	2,500	0
立替金	1,200	50	1,150
預け金	31	31	0
流動資産合計	1,713,737	1,569,010	144,727
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	3,748	4,030	▲ 282
構築物	1	1	0
什器備品	174	263	▲ 89
電話加入権	148	148	0
商標権	294	355	▲ 61
繰延税金資産	80,870	80,870	0
その他固定資産合計	85,235	85,667	▲ 432
固定資産合計	115,235	115,667	▲ 432
資産合計	1,828,972	1,684,677	144,295
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	721,237	713,218	8,019
未払法人税等	17,623	5,760	11,863
未払消費税等	123,352	43,371	79,981
前受金	2,800	2,800	0
預り金	162,000	162,000	0
保証金	2,109	2,109	0
賞与引当金	257,860	230,790	27,070
流動負債合計	1,286,981	1,160,048	126,933
負債合計	1,286,981	1,160,048	126,933
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	534,491	517,129	17,362
(うち基本財産への充当額)	(22,500)	(22,500)	
正味財産合計	541,991	524,629	17,362
負債及び正味財産合計	1,828,972	1,684,677	144,295