

令和8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8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	2,094,314	2,082,168	12,146	
③受託料収益	5,288,005	4,843,166	444,839	
④受取負担金	48,132	48,984	▲ 852	
⑤雑収益	14,756	16,638	▲ 1,882	
経常収益計	7,445,246	6,990,995	454,251	
(2) 経常費用				
①事業費	7,225,747	6,694,956	530,791	
②管理費	299,796	261,054	38,742	
経常費用計	7,525,543	6,956,010	569,533	
当期経常増減額	▲ 80,297	34,985	▲ 115,282	
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	0	0	
寄付金返還額	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 80,297	34,985	▲ 115,282	
法人税、住民税及び事業税	70	17,623	▲ 17,553	
当期一般正味財産増減額	▲ 80,367	17,362	▲ 97,729	

(投資活動及び財務活動予算書)

2 令和8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8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9年度	491,221千円
路面電車管理運営等業務	令和9年度	26,933千円
地下鉄駅業務等管理業務	令和9年度	118,446千円
実施事業印刷物作成業務	令和9年度	3,250千円
	合 計	639,850千円

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8年度予算 損益計算書(正味財産増減計算書)  
(令和8年4月1日から令和9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	【 39 】	【 39 】	【 0 】	
基本財産受取利息	39	39	0	
②事業収益	【 2,094,314 】	【 2,082,168 】	【 12,146 】	
収益事業収益	191,086	157,846	33,240	
軌道事業収益	1,903,228	1,924,322	▲ 21,094	
③受託料収益	【 5,288,005 】	【 4,843,166 】	【 444,839 】	
記念物及び資料の保存及び公開事業受託収益	7,779	13,336	▲ 5,557	
定期券発売等事業受託収益	452,677	406,420	46,257	
販売促進等事業受託収益	64,939	62,386	2,553	
広告業務等事業受託収益	80,912	76,618	4,294	
地下鉄駅管理事業受託収益	4,067,716	3,742,748	324,968	
軌道事業受託収益	613,982	541,658	72,324	
④受取負担金	【 48,132 】	【 48,984 】	【 ▲ 852 】	
受取負担金	48,132	48,984	▲ 852	
⑤雑収益	【 14,756 】	【 16,638 】	【 ▲ 1,882 】	
雑収益	14,756	16,638	▲ 1,882	
経常収益計	7,445,246	6,990,995	454,251	
(2) 経常費用				
①事業費	【 7,225,747 】	【 6,694,956 】	【 530,791 】	
給料手当	3,570,009	3,318,968	251,041	
賞与引当金繰入額	262,588	245,502	17,086	
退職給付費用	181,406	178,392	3,014	
福利厚生費	621,167	578,602	42,565	
旅費交通費	7,560	7,620	▲ 60	
通信運搬費	9,399	6,248	3,151	
被服費	11,680	8,067	3,613	
消耗什器備品費	5,713	4,574	1,139	
消耗品費	28,707	25,473	3,234	
修繕費	373,978	307,774	66,204	
印刷製本費	15,048	16,115	▲ 1,067	
燃料費	21,388	19,735	1,653	
光熱水料費	144,899	142,989	1,910	
賃借料	19,110	19,751	▲ 641	
保険料	166	230	▲ 64	
諸謝金	2,456	2,638	▲ 182	
研修費	1,284	1,423	▲ 139	
使用料	1,087,269	1,054,598	32,671	
租税公課	471,784	442,916	28,868	
委託費	338,088	277,492	60,596	
広告宣伝費	664	449	215	
事故費	100	100	0	
支払手数料	48,673	33,728	14,945	
減価償却費	912	280	632	
雑費	1,699	1,292	407	

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
②管理費	【 299,796 】	【 261,054 】	【 38,742 】	
役員報酬	14,123	14,123	0	
給料手当	162,213	139,164	23,049	
賞与引当金繰入額	14,507	12,358	2,149	
退職給付費用	7,406	6,612	794	
福利厚生費	33,207	29,302	3,905	
会議費	70	64	6	
旅費交通費	1,041	979	62	
通信運搬費	4,576	1,458	3,118	
消耗品費	2,546	2,182	364	
修繕費	0	0	0	
印刷製本費	761	896	▲ 135	
光熱水料費	540	600	▲ 60	
賃借料	9,561	5,884	3,677	
保険料	1,056	1,036	20	
諸謝金	10,776	10,669	107	
研修費	696	840	▲ 144	
使用料	406	426	▲ 20	
租税公課	1,268	1,139	129	
支払利息	1,000	1,000	0	
委託費	19,386	18,005	1,381	
広告宣伝費	5,093	5,093	0	
減価償却費	149	152	▲ 3	
雑費	9,228	9,072	156	
経常費用計	7,525,543	6,956,010	569,533	
当期経常増減額	▲ 80,297	34,985	▲ 115,282	
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	0	0	
寄付金返還額	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 80,297	34,985	▲ 115,282	
法人税、住民税及び事業税	70	17,623	▲ 17,553	
法人税等調整額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 80,367	17,362	▲ 97,729	
一般正味財産期首残高	638,126	620,764	17,362	
一般正味財産期末残高	557,759	638,126	▲ 80,367	
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	565,259	645,626	▲ 80,367	

収支予算書内訳表（損益ベース）

（令和8年4月1日から令和9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					191,086	1,903,228		2,094,314			2,094,314
収益事業収益					0					191,086			191,086			191,086
軌道事業収益					0						1,903,228		1,903,228			1,903,228
③受託料収益			7,779		7,779	452,677	64,939	80,912	4,067,716	0	613,982		5,280,226			5,288,005
記念物及び資料の保存及び公開事業受託収益			7,779		7,779								0			7,779
定期券発売等事業受託収益					0	452,677							452,677			452,677
販売促進等事業受託収益					0		64,939						64,939			64,939
広告業務等事業受託収益					0			80,912					80,912			80,912
地下鉄駅管理事業受託収益					0				4,067,716				4,067,716			4,067,716
軌道事業受託収益					0						613,982		613,982			613,982
④受取負担金					0	0	0	0	0	0	48,132		48,132	0		48,132
受取負担金					0						48,132		48,132			48,132
⑤雑収益	554	775	110		1,439	355	150	130	2,875	230	10,576		14,316	6,646	▲ 7,645	14,756
雑収益	554	775	110		1,439	355	150	130	2,875	230	10,576		14,316	6,646	▲ 7,645	14,756
経常収益計	554	775	7,889	0	9,218	453,032	65,089	81,042	4,070,591	191,316	2,575,918	0	7,436,988	6,685	▲ 7,645	7,445,246
(2) 経常費用																
①事業費	4,809	8,602	17,766	0	31,177	429,654	61,720	76,840	3,864,824	114,679	2,654,498	0	7,202,215		▲ 7,645	7,225,747
給料手当			8,989		8,989	286,196	41,870	44,604	2,643,892	9,269	535,189		3,561,020			3,570,009
賞与引当金繰入額					0	22,383	3,306	3,763	191,484	755	40,897		262,588			262,588
退職給付費用			5		5	15,732	2,223	2,336	133,887	514	26,709		181,401			181,406
福利厚生費			1,734		1,734	48,781	7,271	7,741	452,597	2,110	100,933		619,433			621,167
旅費交通費	28		137		165	703	205	403	3,889	155	2,040		7,395			7,560
通信運搬費	47	19	38		104	1,198	17	109	1,130	375	6,466		9,295			9,399
被服費			99		99	5,859			90		5,632		11,581			11,680
消耗什器備品費			187		187	539	31	37	2,996	200	1,723		5,526			5,713
消耗品費	699		1,009		1,708	1,844	607	2,959	8,455	4,510	8,624		26,999			28,707
修繕費					0	69	50		110	501	373,248		373,978			373,978
印刷製本費	692	8,503	247		9,442	139		3,058	766		1,643		5,606			15,048
燃料費			8		8			6		43	21,331		21,380			21,388
光熱水料費					0					6,643	138,256		144,899			144,899
賃借料	159		185		344	3,867	440	441	7,635	296	6,087		18,766			19,110
保険料	19		26		45			6		91	24		121			166
諸謝金			99		99	627			1,576		154		2,357			2,456
研修費			10		10	80			150		1,044		1,274			1,284
使用料					0					67,669	1,019,600		1,087,269			1,087,269
租税公課			30		30	38,415	5,650	6,086	361,609	9,815	57,824		479,399	▲ 7,645		471,784
委託費	3,057		4,947		8,004	2,925	50	4,821	54,296	11,038	256,954		330,084			338,088
広告宣伝費					0						664		664			664
事故費					0						100		100			100
支払手数料					0					588	48,085		48,673			48,673
減価償却費					0					103	809		912			912
雑費	108	80	16		204	297		470	262	4	462		1,495			1,699

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														299,796		299,796
役員報酬														14,123		14,123
給料手当														162,213		162,213
賞与引当金繰入額														14,507		14,507
退職給付費用														7,406		7,406
福利厚生費														33,207		33,207
会議費														70		70
旅費交通費														1,041		1,041
通信運搬費														4,576		4,576
消耗什器備品費														187		187
消耗品費														2,546		2,546
印刷製本費														761		761
光熱水料費														540		540
賃借料														9,561		9,561
保険料														1,056		1,056
諸謝金														10,776		10,776
研修費														696		696
使用料														406		406
租税公課														1,268		1,268
支払利息														1,000		1,000
委託費														19,386		19,386
広告宣伝費														5,093		5,093
減価償却費														149		149
雑費														9,228		9,228
経常費用計	4,809	8,602	17,766	0	31,177	429,654	61,720	76,840	3,864,824	114,679	2,654,498	0	7,202,215	299,796	▲ 7,645	7,525,543
当期経常増減額	▲ 4,255	▲ 7,827	▲ 9,877	0	▲ 21,959	23,378	3,369	4,202	205,767	76,637	▲ 78,580	0	234,773	▲ 293,111	0	▲ 80,297
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
保険金収益					0						0		0			0
受取寄付金等振替額					0						0		0			0
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						0		0			0
棚卸資産廃棄損					0						0		0			0
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	▲ 4,255	▲ 7,827	▲ 9,877	0	▲ 21,959	23,378	3,369	4,202	205,767	76,637	▲ 78,580	0	234,773	▲ 293,111	0	▲ 80,297
他会計振替額					0								0		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 4,255	▲ 7,827	▲ 9,877	0	▲ 21,959	23,378	3,369	4,202	205,767	76,637	▲ 78,580	0	234,773	▲ 293,111	0	▲ 80,297
法人税、住民税及び事業税													0	70		70
法人税等調整額																0
当期一般正味財産増減額	▲ 4,255	▲ 7,827	▲ 9,877	0	▲ 21,959	23,378	3,369	4,202	205,767	76,637	▲ 78,580	0	234,773	▲ 293,181		▲ 80,367
一般正味財産期首残高																638,126
一般正味財産期末残高																557,759
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																
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																565,259

令和8年度 予定貸借対照表  
(令和9年3月31日現在)

(単位:千円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	497,589	793,767	▲ 296,178
未収金	688,000	665,000	23,000
貯蔵品	303,379	300,826	2,553
前払費用	3,701	3,701	0
立替金	1,200	1,200	0
預け金	28	28	0
仮払金	36	36	0
営業保証金	174	174	0
流動資産合計	1,494,107	1,764,732	▲ 270,625
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	0	0	0
基本財産合計	30,000	30,000	0
(2)その他固定資産			
建物	3,618	3,748	▲ 130
構築物	1	1	0
什器備品	6,089	6,959	▲ 870
電話加入権	148	148	0
商標権	233	294	▲ 61
繰延税金資産	92,795	92,795	0
その他固定資産合計	102,884	103,945	▲ 1,061
固定資産合計	132,884	133,945	▲ 1,061
資産合計	1,626,991	1,898,677	▲ 271,686
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	572,085	764,019	▲ 191,934
未払法人税等	70	17,623	▲ 17,553
未払消費税等	75,915	79,982	▲ 4,067
前受金	15,567	15,567	0
預り金	119,000	116,000	3,000
保証金	2,000	2,000	0
賞与引当金	277,095	257,860	19,235
流動負債合計	1,061,732	1,253,051	▲ 191,319
負債合計	1,061,732	1,253,051	▲ 191,319
<b>III 正味財産の部</b>			
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	557,759	638,126	▲ 80,367
(うち基本財産への充当額)	(22,500)	(22,500)	
正味財産合計	565,259	645,626	▲ 80,367
負債及び正味財産合計	1,626,991	1,898,677	▲ 271,686