

議第15号 令和4年度京都市自動車運送事業
特別会計予算

予算に関する説明書

令和4年度京都市自動車運送事業特別会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-------------|---------|-----------|------------------|----------------------|
| 1 自動車運送事業収益 | 1 営業収益 | | 千円 18,563,000 | |
| | | | 17,865,430 | |
| | | 1 運送収益 | 16,862,977 | 旅客運賃収入及び他会計負担による旅客収入 |
| | | 2 運送雑収益 | 1,002,453 | 広告料等の収入 |
| | | | 697,570 | |
| | 2 営業外収益 | 1 他会計負担金 | 106,033 | 一般会計等負担金 |
| | | 2 他会計補助金 | 430,000 | 一般会計補助金 |
| | | 3 府補助金 | 9,528 | 運輸事業振興助成補助金 |
| | | 4 長期前受金戻入 | 134,300 | 償却資産の取得に充てた補助金等の戻入額 |
| | | 5 雑収益 | 17,709 | |

2 自動車運送

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|--------------|---------|-----------------|------------|-----------------|
| 1 自動車運送事業費用 | 1 営業費用 | | 千円 | |
| | | | 22,530,000 | |
| | | | 22,095,921 | |
| | | 1 構築物保存費 | 166,774 | |
| | | 2 車両保存費 | 1,969,203 | |
| | | 3 運 転 費 | 10,192,437 | |
| | | 4 運輸管理費 | 7,244,448 | |
| | | 5 一般管理費 | 730,444 | |
| | | 6 減価償却費 | 1,792,615 | 固定資産減価償却費 |
| | | 2 営業外費用 | 334,079 | |
| | | 1 支払利息及び企業債取扱諸費 | 38,370 | 企業債利息及び企業債取扱諸費等 |
| | | 2 雑 支 出 | 18,709 | |
| 3 消費税及び地方消費税 | 277,000 | | | |
| 3 予 備 費 | 100,000 | | | |
| 1 予 備 費 | 100,000 | | | |

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|-----------|-----|------------|-----------|--------------------|
| 1 資本的収入 | | | 千円 | |
| | | | 2,096,000 | |
| | | 1 企 業 債 | 2,027,000 | |
| | | 1 建設企業債 | 2,027,000 | 建設改良費に充当するための企業債収入 |
| | | 2 固定資産売却代金 | 40,040 | |
| | | 1 固定資産売却代金 | 40,040 | バス車両売却代金 |
| | | 3 補 助 金 | 7,000 | |
| | | 1 他会計補助金 | 7,000 | 建設改良費に対する一般会計補助金 |
| | | 4 工事負担金 | 21,570 | |
| | | 1 工事負担金 | 21,570 | 建設改良費に対する負担金 |
| 5 その他資本収入 | 390 | | | |
| 1 その他資本収入 | 390 | | | |

4 自動車運送

支 出

| 款 | 項 | 目 | 予 定 額 | 備 考 |
|---------|----------|--------------------|-----------------|-------------|
| 1 資本的支出 | | | 千円 3,468,000 | |
| | 1 建設改良費 | | 2,055,922 | |
| | | 1 建 物 費 | 27,091 | |
| | | 2 車 両 費 | 1,119,885 | |
| | | 3 機 械 装 置 費 | 608,836 | |
| | | 4 工 具 器 具 備 品 費 | 300,110 | |
| | 2 企業債償還金 | | 1,362,078 | |
| | | 1 建設企業債償 還金 | 1,362,078 | 建設企業債の元金償還金 |
| | 3 予 備 費 | | 50,000 | |
| | | 1 予 備 費 | 50,000 | |

令和4年度京都市自動車運送事業予定キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

| | 単位 | 千円 |
|----------------------------|----|-----------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 当年度純利益 (△純損失) | △ | 4,148,268 |
| 減価償却費 | | 1,792,615 |
| 固定資産除却費 | | 70,501 |
| 引当金の増減額 (△は減少) | | 24,755 |
| 長期前受金戻入 | △ | 134,300 |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | | 38,302 |
| 未収金の増減額 (△は増加) | | 67,555 |
| 貯蔵品の増減額 (△は増加) | | 1,295 |
| 未払金の増減額 (△は減少) | | 57,775 |
| 小計 | △ | 2,229,770 |
| 利息及び企業債取扱諸費の支払額 | △ | 38,302 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ | 2,268,072 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ | 1,919,018 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 36,400 |
| 他会計補助金による収入 | | 7,000 |
| 工事負担金による収入 | | 19,609 |
| その他資本収入 | | 355 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ | 1,855,654 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | | 5,567,000 |
| 建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ | 1,362,078 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | 4,204,922 |

6 自動車運送

| | |
|--------------|----------------|
| 資金増加額（又は減少額） | 81,196 |
| 資金期首残高 | <u>582,316</u> |
| 資金期末残高 | 663,512 |

給 与 費 明 細 書

1 総 括

| 区 分 | 職 員 数 | | 給 与 費 | | | 法 定 福 利 費 | 合 計 |
|-------|-------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 特別職 | 一般職 | 給 料 | 手 当 | 計 | | |
| | 人 | 人 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 本 年 度 | 1 | 1,172 | 3,696,544 | 3,524,591 | 7,221,135 | 1,562,054 | 8,783,189 |
| 前 年 度 | 1 | 1,210 | 3,839,665 | 3,805,710 | 7,645,375 | 1,694,753 | 9,340,128 |
| 比 較 | 0 | △38 | △143,121 | △281,119 | △424,240 | △132,699 | △556,939 |

注 法定福利費については、法定福利費引当金繰入額を含む。

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 扶 養 手 当 | 地 域 手 当 | 超 過 勤 務 手 当 | 特 殊 勤 務 手 当 | 期 末 手 当 | 通 勤 手 当 |
|-----------|-----|---------|---------|-------------|-------------|-----------|---------|
| | | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 本 年 度 | | 199,985 | 394,964 | 600,788 | 42,343 | 1,522,379 | 122,669 |
| 前 年 度 | | 209,544 | 411,098 | 700,288 | 41,662 | 1,636,426 | 135,756 |
| 比 較 | | △9,559 | △16,134 | △99,500 | 681 | △114,047 | △13,087 |

| 手 当 の 内 訳 | 区 分 | 住 居 手 当 | 退 職 給 付 引 当 金 繰 入 額 | 管 理 職 手 当 | 管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当 | 夜 間 勤 務 手 当 |
|-----------|-----|---------|---------------------|-----------|---------------------|-------------|
| | | | 千円 | 千円 | 千円 | 千円 |
| 本 年 度 | | 83,464 | 483,275 | 26,764 | 747 | 47,213 |
| 前 年 度 | | 77,694 | 517,566 | 26,614 | 634 | 48,428 |
| 比 較 | | 5,770 | △34,291 | 150 | 113 | △1,215 |

注 期末手当については、賞与引当金繰入額を含む。

一般職職員1人当たり給与費の状況

| 区 分 | 1 人 当 たり 給 与 費 |
|-------|---------------------|
| 本 年 度 | 5,777 ^{千円} |
| 前 年 度 | 5,906 |

注 会計年度任用職員及び臨時的任用職員を除く。

8 自動車運送

2 給料及び手当の増減額の明細

| 区 分 | 増△減額 | 増 減 事 由 別 内 訳 | | 備 考 |
|-----|----------------|---------------|----------|---|
| 給 料 | 千円 △143,186 | 1 給与改定に伴う増△減分 | 千円 — | 給与改定の状況 期末手当の引下げ 0.15月 (令和3年12月から適用) |
| | | 2 昇給に伴う増△減分 | 10,618 | 平均昇給率 1.5% (昇給期) (職員数) 1月 1,026人 |
| | | 3 その他の増△減分 | △153,804 | 職員数の異動状況 (現に在職する職員数) (その他) (計) 本年度 1,132人 40人 1,172人 前年度 1,139人 71人 1,210人 増△減 △7人 △31人 △38人 給与減額措置 実施内容 給料 <ul style="list-style-type: none"> 〔 局長級 △6.0% 〔 部長級 △5.5% 〔 課長級 △5.0% 〔 課長補佐・係長級 △3.0% 〔 係員(3級及び2級) △2.5% |
| 手 当 | △281,291 | 1 給与改定に伴う増△減分 | △81,526 | 実施期間 令和3年4月～令和5年3月 〔 課長補佐級以下については 〕 〔 令和3年7月～令和4年10月 〕 |
| | | 2 その他の増△減分 | △199,765 | |

注 特別職を除く。

3 給料及び手当の状況

(1) 平均給料月額，平均給与月額及び平均年齢

| 区 分 | | 事務・技術 〔企業職給料表第1〕 〔企業職給料表第2〕 | 運 転 士 〔企業職給料表第1〕 | 運 転 士 〔企業職給料表第5〕 |
|----------------|--------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| 令和4年 1月1日現在 | 平均給料月額 | 円 315,831 | 円 353,911 | 円 221,311 |
| | 平均給与月額 | 円 440,873 | 円 509,573 | 円 338,000 |
| | 平均年齢 | 歳 45 | 歳 55 | 歳 42 |
| 令和3年 1月1日現在 | 平均給料月額 | 円 328,720 | 円 361,485 | 円 221,173 |
| | 平均給与月額 | 円 459,450 | 円 534,509 | 円 339,755 |
| | 平均年齢 | 歳 45 | 歳 55 | 歳 41 |

注 各給料表適用の職種は，次のとおりである。

- (1) 企業職給料表第1 他の給料表の適用を受けないすべての職員
- (2) 企業職給料表第2 土木，建築，電気及び機械の技術業務に従事する指定職員及び競争試験採用職員
- (3) 企業職給料表第5 交通局採用職員のうち，平成12年3月1日以後に採用された職員

10 自動車運送

(2) 初任給

| 区 分 | | 事 務 〔企業職給〕 料表第1 | 技 術 〔企業職給〕 料表第2 | 運転士 〔企業職給〕 料表第5 | 一般会計の制度 | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|---------|
| | | | | | 事 務 〔行政職〕 | 技 術 |
| | | 円 | 円 | 円 | 円 | 円 |
| 令和4年 1月1日現在 | 中級18歳 | 151,500 | 155,900 | — | 151,500 | 155,900 |
| | 上級22歳 | 186,500 | 191,900 | 160,600 | 186,500 | 191,900 |

(3) 級別職員数

| 区 分 | 企業職給料表第1 | | | 企業職給料表第2 | | | 企業職給料表第5 | | |
|----------------|----------|-----|-------|----------|-----|-------|----------|-----|-------|
| | 級 | 職員数 | 構成比 | 級 | 職員数 | 構成比 | 級 | 職員数 | 構成比 |
| | | 人 | % | | 人 | % | | 人 | % |
| 令和4年 1月1日現在 | 8級 | 1 | 0.3 | 8級 | — | — | 3級 | 55 | 6.9 |
| | 7〃 | 5 | 1.7 | 7〃 | — | — | 2〃 | 345 | 43.0 |
| | 6〃 | 17 | 5.7 | 6〃 | 3 | 9.7 | 1〃 | 402 | 50.1 |
| | 5〃 | 6 | 1.9 | 5〃 | — | — | | | |
| | 4〃 | 40 | 13.4 | 4〃 | 7 | 22.6 | | | |
| | 3〃 | 141 | 47.2 | 3〃 | 12 | 38.7 | | | |
| | 2〃 | 45 | 15.1 | 2〃 | 8 | 25.8 | | | |
| | 1〃 | 44 | 14.7 | 1〃 | 1 | 3.2 | | | |
| | 計 | 299 | 100.0 | 計 | 31 | 100.0 | 計 | 802 | 100.0 |
| 令和3年 1月1日現在 | 8級 | — | — | 8級 | — | — | 3級 | 49 | 6.1 |
| | 7〃 | 4 | 1.3 | 7〃 | — | — | 2〃 | 333 | 41.8 |
| | 6〃 | 16 | 5.1 | 6〃 | 3 | 9.7 | 1〃 | 415 | 52.1 |
| | 5〃 | 12 | 3.8 | 5〃 | — | — | | | |
| | 4〃 | 36 | 11.6 | 4〃 | 7 | 22.6 | | | |
| | 3〃 | 167 | 53.7 | 3〃 | 13 | 41.9 | | | |
| | 2〃 | 36 | 11.6 | 2〃 | 7 | 22.6 | | | |
| | 1〃 | 40 | 12.9 | 1〃 | 1 | 3.2 | | | |
| | 計 | 311 | 100.0 | 計 | 31 | 100.0 | 計 | 797 | 100.0 |

※ 両事業に関連する職員については、関連分担率により按分し、配分している。

(級別の基準となる職務)

| 区 分 | 8 級 | 7 級 | 6 級 | 5 級 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 企業職給料表第1 | 次 長 | 部 担 当 部 長 | 課 担 当 課 長 | 課 長 補 佐 担当課長補佐 |
| | 4 級 | 3 級 | 2 級 | 1 級 |
| | 係 担 当 係 長 | 主 事 | 係 員 | 係 員 |

(4) 特殊勤務手当

| 区 分 | 全 職 種 | 事 務 ・ 技 術 | 運 転 士 |
|--|------------------|------------|------------|
| 給 料 総 額 に 対 す る 比 率 | % 1.2 | % 0.4 | % 1.4 |
| 支 給 対 象 職 員 の 比 率 (令 和 4 年 1 月 1 日 現 在) | % 83.0 | % 37.4 | % 96.0 |
| 支 給 対 象 職 員 1 人 当 たり 平 均 支 給 月 額 | 円 5,197 | 円 4,653 | 円 5,258 |
| 代 表 的 な 手 当 の 名 称 | 中休作業勤務手当, 隔日勤務手当 | | |

(5) 期末手当

| 区 分 | 支 給 期 別 支 給 率 | | 支 給 率 計 | 職 制 上 の 段 階 , 職 務 の 級 等 に よ る 加 算 措 置 | 備 考 |
|---------------|---------------|--------------|------------|---------------------------------------|----------|
| | 6 月 月分 | 12 月 月分 | | | |
| 本 年 度 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | 有 | |
| 前 年 度 | 2.225(2.225) | 2.075(2.225) | 4.30(4.45) | 有(有) | |
| 一 般 会 計 の 制 度 | 2.150 | 2.150 | 4.30 | 有 | 勤勉手当を含む。 |

注 前年度の()内は, 令和3年度給与改定前の支給率等である。

12 自動車運送

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

| 区 分 | 25年勤続 の者 | 30年勤続 の者 | 35年勤続 の者 | 最 高 限 度 | そ の 他 の 加 算 措 置 | 備 考 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------------|-----|
| 支給率等 | 月分 33.899 | 月分 41.432 | 月分 47.709 | 35年勤続の率 | 定年前早期退職特例措置 (20%以内の加算) | |
| 一般会計の 制度 (支給率等) | 33.899 | 41.432 | 47.709 | 35年勤続の率 | 定年前早期退職特例措置 (20%以内の加算) | |

(7) その他の手当

| 区 分 | 一般会計の制度との異同 | 差 異 の 内 容 |
|---------|-------------|----------------|
| 扶 養 手 当 | 一般会計と同じ | — |
| 地 域 手 当 | 同 上 | — |
| 通 勤 手 当 | 同 上 | — |
| 住 居 手 当 | 一般会計と異なる | 単身赴任に係る支給制度はなし |

注 「3 給料及び手当の状況」については、特別職、再任用職員、会計年度任用職員及び臨時的任用職員を除く。

債務負担行為に関する調書

| 事 項 | 限度額 | 前年度末までの支払義務発生（見込）額 | | 当該年度以降の支払義務発生予定額 | | 左の財源内訳 | |
|-----------------|--------------|--------------------|-------------|-----------------------------|--------------|--------------|-----------|
| | | 期 間 | 金 額 | 期 間 | 金 額 | 自動車運送事業収益 | 企業債等 |
| バス車両リース経費 | 千円 24,000 | 令和3年度 | 千円 2,455 | 令和4年度 から 令和11年度 まで | 千円 20,000 | 千円 20,000 | 千円 0 |
| | 23,000 | — | — | 令和4年度 から 令和12年度 まで | 22,000 | 22,000 | 0 |
| | 21,000 | — | — | 令和5年度 から 令和13年度 まで | 21,000 | 21,000 | 0 |
| バス路線・ダイヤに係る分析業務 | 19,000 | — | — | 令和4年度 | 19,000 | 19,000 | 0 |
| 自動車運送事業建設改良費 | 859,000 | 令和3年度 | 533,000 | 令和4年度 | 237,000 | 0 | 237,000 |
| | 325,000 | — | — | 令和4年度 | 273,000 | 0 | 273,000 |
| | 2,107,000 | — | — | 令和5年度 及び 令和6年度 | 2,107,000 | 0 | 2,107,000 |

令和4年度京都市自動車運送事業予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

単位 千円

| | | 資 産 の 部 | | |
|--------------|-------------|--------------------|---------------|------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | | |
| ア | 土 地 | | 12,906,617 | |
| イ | 建 物 | 11,018,677 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△7,137,757</u> | 3,880,920 | |
| ウ | その他構築物 | 1,234,949 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△976,740</u> | 258,209 | |
| エ | 車 両 | 18,188,338 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△15,124,592</u> | 3,063,746 | |
| オ | 機 械 装 置 | 6,023,330 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,058,401</u> | 1,964,929 | |
| カ | 工 具 器 具 備 品 | 5,347,333 | | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,355,972</u> | 991,361 | |
| | 有形固定資産合計 | | | 23,065,782 |
| (2) 無形固定資産 | | | | |
| ア | 電 話 加 入 権 | | <u>11,232</u> | |
| | 無形固定資産合計 | | | 11,232 |
| (3) 建設仮勘定 | | | | |
| ア | 建 物 | | <u>14,656</u> | |
| | 建設仮勘定合計 | | | 14,656 |
| (4) 投資その他の資産 | | | | |
| ア | 投資有価証券 | | 10,000 | |
| イ | 他会計出資金 | | 1,190,000 | |
| ウ | その他出資金 | | <u>1,000</u> | |
| | 投資その他の資産合計 | | | <u>1,201,000</u> |
| | 固定資産合計 | | | 24,292,670 |

2 流動資産

| | | |
|----------|----------------|--------------------------|
| (1) 現金預金 | 663,512 | |
| (2) 未収金 | 2,206,845 | |
| (3) 貯蔵品 | <u>108,162</u> | |
| 流動資産合計 | | <u>2,978,519</u> |
| 資産合計 | | <u><u>27,271,189</u></u> |

負債の部

3 固定負債

| | | |
|------------|-------------------|------------------|
| (1) 企業債 | | |
| ア 建設改良等企業債 | <u>11,079,611</u> | |
| 企業債合計 | | 11,079,611 |
| (2) 引当金 | | |
| ア 退職給付引当金 | <u>3,655,152</u> | |
| 引当金合計 | | <u>3,655,152</u> |
| 固定負債合計 | | 14,734,763 |

4 流動負債

| | | |
|------------|------------------|----------------|
| (1) 企業債 | | |
| ア 建設改良等企業債 | <u>1,461,070</u> | |
| 企業債合計 | | 1,461,070 |
| (2) 未払金 | | 2,220,120 |
| (3) 預り金 | | 150,000 |
| (4) 引当金 | | |
| ア 賞与引当金 | 507,464 | |
| イ 法定福利費引当金 | 100,935 | |
| 引当金合計 | | <u>608,399</u> |
| 流動負債合計 | | 4,439,589 |

5 繰延収益

(1) 長期前受金

| | | | |
|---|----------|-------------------|--------------------------|
| ア | 受贈財産評価額 | 4,969,833 | |
| | 収益化累計額 | <u>△3,679,628</u> | 1,290,205 |
| イ | 他会計補助金 | 1,076,445 | |
| | 収益化累計額 | <u>△932,093</u> | 144,352 |
| ウ | 国庫補助金 | 975,930 | |
| | 収益化累計額 | <u>△872,588</u> | 103,342 |
| エ | 府補助金 | 294,309 | |
| | 収益化累計額 | <u>△236,644</u> | 57,665 |
| オ | 向日市補助金 | 55 | |
| | 収益化累計額 | <u>△53</u> | 2 |
| カ | 長岡京市補助金 | 32 | |
| | 収益化累計額 | <u>△30</u> | 2 |
| キ | 工事負担金 | 50,618 | |
| | 収益化累計額 | <u>△24,197</u> | 26,421 |
| ク | 寄附金 | 31,400 | |
| | 収益化累計額 | <u>△28,565</u> | 2,835 |
| ケ | その他資本剰余金 | 72,736 | |
| | 収益化累計額 | <u>△65,623</u> | <u>7,113</u> |
| | 長期前受金合計 | | <u>1,631,937</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,631,937</u> |
| | 負債合計 | | <u><u>20,806,289</u></u> |

資 本 の 部

6 資本金

(1) 資本金

| | | | |
|--|-------|-------------------|------------|
| | 資本金合計 | <u>11,075,549</u> | 11,075,549 |
|--|-------|-------------------|------------|

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受贈財産評価額 550,187

イ その他資本剰余金 203,390

資本剰余金合計 753,577

(2) 欠 損 金

ア 建設改良積立金 1,209,978

イ 当年度未処理欠損金 6,574,204

欠損金合計 5,364,226

剰余金合計 △4,610,649

資 本 合 計 6,464,900

負債資本合計 27,271,189

令和3年度京都市自動車運送事業予定損益計算書

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

単位 千円

| | | | |
|-------------------|------------------|-------------------|--------------------------|
| 1 営業収益 | | | |
| (1) 運送収益 | 14,825,131 | | |
| (2) 運送雑収益 | <u>926,601</u> | 15,751,732 | |
| 2 営業費用 | | | |
| (1) 構築物保存費 | 142,848 | | |
| (2) 車両保存費 | 1,877,878 | | |
| (3) 運転費 | 9,756,130 | | |
| (4) 運輸管理費 | 6,580,354 | | |
| (5) 一般管理費 | 633,757 | | |
| (6) 減価償却費 | <u>1,852,276</u> | <u>20,843,243</u> | |
| 営業損失 | | | 5,091,511 |
| 3 営業外収益 | | | |
| (1) 他会計負担金 | 79,368 | | |
| (2) 他会計補助金 | 533,873 | | |
| (3) 国庫補助金 | 28,202 | | |
| (4) 府補助金 | 9,528 | | |
| (5) 長期前受金戻入 | 173,714 | | |
| (6) 雑収益 | <u>11,447</u> | 836,132 | |
| 4 営業外費用 | | | |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 22,738 | | |
| (2) 雑支出 | <u>243,499</u> | <u>266,237</u> | <u>569,895</u> |
| 経常損失 | | | 4,521,616 |
| 当年度純損失 | | | 4,521,616 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | | <u>2,095,680</u> |
| 当年度未処理欠損金 | | | <u><u>△2,425,936</u></u> |

令和3年度京都市自動車運送事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

単位 千円

| | | 資 産 の 部 | |
|------------------|------------|--------------------|------------------|
| 1 固 定 資 産 | | | |
| (1) 有形固定資産 | | | |
| ア | 土 地 | | 12,906,617 |
| イ | 建 物 | 11,014,132 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△6,914,176</u> | 4,099,956 |
| ウ | その他構築物 | 1,234,949 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△950,933</u> | 284,016 |
| エ | 車 両 | 17,978,753 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△15,023,314</u> | 2,955,439 |
| オ | 機 械 装 置 | 5,437,137 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△3,715,106</u> | 1,722,031 |
| カ | 工具器具備品 | 5,656,834 | |
| | 減価償却累計額 | <u>△4,565,014</u> | 1,091,820 |
| | 有形固定資産合計 | | 23,059,879 |
| (2) 無形固定資産 | | | |
| ア | 電 話 加 入 権 | | <u>11,232</u> |
| | 無形固定資産合計 | | 11,232 |
| (3) 建設仮勘定 | | | |
| ア | 建 物 | | <u>1,057</u> |
| | 建設仮勘定合計 | | 1,057 |
| (4) 投資その他の資産 | | | |
| ア | 投資有価証券 | | 10,000 |
| イ | 他会計出資金 | | 1,190,000 |
| ウ | その他出資金 | | <u>1,000</u> |
| | 投資その他の資産合計 | | <u>1,201,000</u> |
| | 固定資産合計 | | 24,273,168 |

2 流動資産

| | | |
|----------|----------------|--------------------------|
| (1) 現金預金 | 582,316 | |
| (2) 未収金 | 2,274,400 | |
| (3) 貯蔵品 | <u>109,457</u> | |
| 流動資産合計 | | <u>2,966,173</u> |
| 資産合計 | | <u><u>27,239,341</u></u> |

負債の部

3 固定負債

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| (1) 企業債 | | |
| ア 建設改良等企業債 | <u>6,973,681</u> | |
| 企業債合計 | | 6,973,681 |
| (2) 引当金 | | |
| ア 退職給付引当金 | <u>3,584,968</u> | |
| 引当金合計 | | <u>3,584,968</u> |
| 固定負債合計 | | 10,558,649 |

4 流動負債

| | | |
|------------|------------------|----------------|
| (1) 企業債 | | |
| ア 建設改良等企業債 | <u>1,362,078</u> | |
| 企業債合計 | | 1,362,078 |
| (2) 未払金 | | 2,162,345 |
| (3) 預り金 | | 150,000 |
| (4) 引当金 | | |
| ア 賞与引当金 | 546,147 | |
| イ 法定福利費引当金 | <u>107,681</u> | |
| 引当金合計 | | <u>653,828</u> |
| 流動負債合計 | | 4,328,251 |

5 繰延収益

(1) 長期前受金

| | | | |
|---|----------|-------------------|--------------------------|
| ア | 受贈財産評価額 | 4,978,952 | |
| | 収益化累計額 | <u>△3,643,377</u> | 1,335,575 |
| イ | 他会計補助金 | 1,140,196 | |
| | 収益化累計額 | <u>△961,969</u> | 178,227 |
| ウ | 国庫補助金 | 1,039,930 | |
| | 収益化累計額 | <u>△897,278</u> | 142,652 |
| エ | 府補助金 | 296,313 | |
| | 収益化累計額 | <u>△233,299</u> | 63,014 |
| オ | 向日市補助金 | 55 | |
| | 収益化累計額 | <u>△53</u> | 2 |
| カ | 長岡京市補助金 | 32 | |
| | 収益化累計額 | <u>△30</u> | 2 |
| キ | 工事負担金 | 31,009 | |
| | 収益化累計額 | <u>△21,753</u> | 9,256 |
| ク | 寄附金 | 32,042 | |
| | 収益化累計額 | <u>△28,839</u> | 3,203 |
| ケ | その他資本剰余金 | 72,590 | |
| | 収益化累計額 | <u>△65,248</u> | <u>7,342</u> |
| | 長期前受金合計 | | <u>1,739,273</u> |
| | 繰延収益合計 | | <u>1,739,273</u> |
| | 負債合計 | | <u><u>16,626,173</u></u> |

資 本 の 部

6 資本金

| | | | |
|---------|--|-------------------|------------|
| (1) 資本金 | | <u>11,075,549</u> | |
| 資本金合計 | | | 11,075,549 |

7 剰 余 金

(1) 資 本 剰 余 金

ア 受贈財産評価額 550,187

イ その他資本剰余金 203,390

資本剰余金合計 753,577

(2) 欠 損 金

ア 建設改良積立金 1,209,978

イ 当年度未処理欠損金 2,425,936欠損金合計 1,215,958剰余金合計 △ 462,381資 本 合 計 10,613,168負債資本合計 27,239,341

注 記

1 重要な会計方針に関する注記

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のないもの 移動平均法による原価法による。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法による。

(3) 固定資産の減価償却方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

建物 定額法（平成10年3月31日以前に取得したものを除く。）による。

その他 定率法による。

(イ) 主な耐用年数

建物 15～50年

構築物 10～40年

機械装置 8～15年

乗合自動車 5年

工具器具備品 3～15年

イ 無形固定資産

(ア) 減価償却の方法 定額法による。

(イ) 主な耐用年数

電気通信施設利用権 20年

(4) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、各年度在籍職員に係る退職手当の期末要支給額に相当する金額をそれぞれ計上している。

イ 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末手当等の支払いに備えるため、各年度末における支払見込額に基づき、各年度の負担に属する額（12月から3月までの4箇月分）をそれぞれ計上している。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式による。

2 リース契約により使用する固定資産に関する注記

オペレーティング・リース取引に係る未経過リース料相当額

| | |
|--------------|----------|
| 1年内（令和5年度） | 7,030千円 |
| 1年超（令和6年度以降） | 51,165千円 |
| 計 | 58,195千円 |

3 その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

退職手当として、令和3年度に395,268千円、令和4年度に413,091千円を支給する予定のため、退職給付引当金をそれぞれ同額取り崩すこととしている。

(2) 賞与引当金及び法定福利費引当金の取崩し

期末手当等として、令和3年度に1,757,539千円、令和4年度に1,870,141千円を支払う予定のため、令和3年度に賞与引当金517,992千円及び法定福利費引当金99,206千円を令和4年度に賞与引当金546,147千円及び法定福利費引当金107,681千円を取り崩すこととしている。