

令和 2 年 度

決 算 審 査 資 料

1 業 務 実 績 表

(軌道整備事業)

項 目	28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度	2 年 度	
営 業 キ ロ 数 (km)	8.905	8.905	8.905	8.905	8.905	
走行キロ数(年間延べ) (km)	875,955	905,482	896,440	886,887	—	
1日平均走行キロ数 (km)	2,406	2,481	2,463	2,423	—	
輸 送 人 員	年 間 延 べ (人)	9,053,011	8,846,836	8,765,569	8,580,401	—
	<div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 5px;">{</div> <div style="margin-left: 5px;"> 定 期 うち通学定期 定 期 外 </div> </div>	1,478,220	1,683,720	1,736,100	1,795,800	—
		443,760	460,140	432,360	421,620	—
		7,574,791	7,163,116	7,029,469	6,784,601	—
	1 日 平 均 (人)	24,871	24,238	24,081	23,444	—
	走行 1 km 当たり (人)	10.335	9.770	9.778	9.675	—
	乗 車 効 率 (%)	30.6	29.0	29.3	29.7	—
在 籍 車 両 数	20 年 以 上 (両)	30	30	30	30	29
	10年以上20年未満 (両)	—	—	—	—	—
	5年以上10年未満 (両)	—	1	2	3	3
	0年以上5年未満 (両)	3	2	2	3	5
	合 計 (両)	33	33	34	36	37
	平 均 車 齢 (年)	47年7月	48年7月	48年1月	46年5月	44年6月
1日平均運転車数 (両)	24.3	24.9	24.8	24.4	—	
職 員	職 員 数 (人)	57	58	61	58	49
	事務・技術職員	31	35	39	40	34
	乗 務 員	26	23	22	18	15
	非 常 勤 職 員 数 (人)	45	50	52	58	0
関 係	職員1人当たり職員 営業収益 (円)	22,849,560	23,920,094	23,338,601	23,085,147	12,397,841
	職員1人当たり職員 輸送人員 (人)	13,056,891	13,288,941	12,711,202	11,843,684	12,397,841
	職員1人当たり職員 輸送人員 (人)	161,661	147,447	143,698	145,431	—
係	1日平均走行 千km当たり職員数 (人)	92,378	81,915	78,264	74,612	—
	1日平均走行 千km当たり職員数 (人)	23.3	24.2	24.8	24.3	—
	1日平均走行 千km当たり職員数 (人)	40.7	43.5	45.5	47.5	—

- (注) 1 営業キロ数、在籍車両数及び職員数(再任用短時間勤務職員を含む。)は、年度末現在である。
- 2 走行キロ数は、無賃扱いの車両走行キロの一部を除外している。
- 3 乗車効率=乗車密度/平均定員(乗車密度=年間延人キロ/年間走行キロ)
- 4 職員1人当たり営業収益・輸送人員、走行千km当たり職員数は、期中平均の職員数により計算している。
- 5 各項目の1日平均の算出に当たっては、平成28年度は大雪の影響により、平成30年度は北海道胆振東部地震の影響により、それぞれ終日運休した日数を控除した364日を1年間の営業日数としている。
- 6 令和2年度は上下分離の導入により軌道運送事業に係わる項目は記載していない。

2 予 算 決 算 対 照 表

(軌道整備事業)

(1) 収 益 の 収 支

(単位 金額：円 比率：%)

区 分	予 算 現 額	決 算 額	構 成 比 率	執 行 率	予 算 現 額 に 対 する 増 減	区 分	予 算 現 額	決 算 額	構 成 比 率	執 行 率	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
収 益 の 収 入	1,260,000,000	1,418,018,945	100.0	112.5	158,018,945	収 益 の 支 出	1,591,000,000	1,491,299,831	100.0	93.7	0	99,700,169
1 営 業 収 益	538,000,000	680,969,273	48.0	126.6	142,969,273	1 営 業 費 用	1,509,000,000	1,414,524,641	94.9	93.7	0	94,475,359
2 営 業 外 収 益	674,000,000	682,744,202	48.1	101.3	8,744,202	2 営 業 外 費 用	77,000,000	76,775,190	5.1	99.7	0	224,810
3 特 別 利 益	48,000,000	54,305,470	3.8	113.1	6,305,470	3 予 備 費	5,000,000	0	-	-	0	5,000,000
収 入 支 出 差 引 額	△ 331,000,000	△ 73,280,886	-	-	257,719,114							

(2) 資 本 の 収 支

(単位 金額：円 比率：%)

区 分	予 算 現 額	決 算 額	構 成 比 率	執 行 率	予 算 現 額 に 対 する 増 減	区 分	予 算 現 額	決 算 額	構 成 比 率	執 行 率	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
資 本 の 収 入	2,610,000,000	1,533,380,874	100.0	58.8	△ 1,076,619,126	資 本 の 支 出	2,699,000,000	1,636,617,622	100.0	60.6	866,000,000	196,382,378
1 企 業 債	191,900,000	132,000,000	8.6	68.8	△ 59,900,000	1 建 設 改 良 費	2,522,000,000	1,470,271,070	89.8	58.3	866,000,000	185,728,930
2 固 定 資 産 売 却 代 金	0	232,731	0.0	-	232,731	2 企 業 債 償 還 金	167,000,000	166,346,552	10.2	99.6	0	653,448
3 国 庫 補 助 金	40,600,000	38,707,686	2.5	95.3	△ 1,892,314	3 予 備 費	10,000,000	0	-	-	0	10,000,000
4 他 会 計 補 助 金	24,500,000	23,468,775	1.5	95.8	△ 1,031,225							
5 負 担 金	2,265,000,000	1,251,371,682	81.6	55.2	△ 1,013,628,318							
6 投 資	88,000,000	87,600,000	5.7	99.5	△ 400,000							
不 足 資 金 補 填 額	89,000,000	103,236,748	6.3		14,236,748							
(1) 当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 の 収 支 調 整 額		10,883,490	(資本的 支出に 対する 比率)									
(2) 過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金		92,353,258										

3 比較損益計算書

(軌道整備事業)

(単位 金額：円 比率：%)

科 目	2 年 度	構 成 率 比	元 年 度	差 引 増 減	増 減 率	科 目	2 年 度	構 成 率 比	元 年 度	差 引 増 減	増 減 率
1 営業費用	1,376,838,414	95.6	1,940,648,569	△ 563,810,155	△ 29.1	1 営業収益	619,892,035	47.6	1,362,023,687	△ 742,131,652	△ 54.5
(1) 線路保存費	-	-	164,189,563	-	-	(1) 運輸収益	-	-	1,302,827,616	-	-
(2) 電路保存費	-	-	91,095,956	-	-	(2) 運輸雑収益	619,892,035	47.6	59,196,071	560,695,964	947.2
(3) 車両保存費	-	-	238,789,414	-	-						
(4) 運転費	-	-	595,974,204	-	-						
(5) 運輸管理費	-	-	228,368,177	-	-						
(6) 一般管理費	723,237,661	50.2	0	723,237,661	-						
(7) 減価償却費	653,600,753	45.4	622,231,255	31,369,498	5.0						
2 営業外費用	63,557,271	4.4	20,011,874	43,545,397	217.6	2 営業外収益	682,033,804	52.4	531,726,709	150,307,095	28.3
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,743,892	0.5	8,499,016	△ 755,124	△ 8.9	(1) 受取利息及び配当金	-	-	189,216	-	-
(2) 雑支出	55,813,379	3.9	11,512,858	44,300,521	384.8	(2) 他会計補助金	12,630,480	1.0	89,148,739	△ 76,518,259	△ 85.8
						(3) 他会計負担金	74,000,000	5.7	0	74,000,000	-
						(4) 長期前受金戻入	586,577,846	45.1	430,342,658	156,235,188	36.3
						(5) 雑収益	8,825,478	0.7	12,046,096	△ 3,220,618	△ 26.7
経常費用	1,440,395,685	100.0	1,960,660,443	△ 520,264,758	△ 26.5	経常収益	1,301,925,839	100.0	1,893,750,396	△ 591,824,557	△ 31.3
経常損益	△ 138,469,846	-	△ 66,910,047	△ 71,559,799	106.9						
3 特別損失	-	-	10,000,578	-	-	3 特別利益	54,305,470	-	2,012,493	52,292,977	☆
(1) その他特別損失	-	-	10,000,578	-	-	(1) その他特別利益	54,305,470	-	2,012,493	52,292,977	☆
総費用	1,440,395,685	-	1,970,661,021	△ 530,265,336	△ 26.9	総収益	1,356,231,309	-	1,895,762,889	△ 539,531,580	△ 28.5
当年度純損益	△ 84,164,376	-	△ 74,898,132	△ 9,266,244	12.4						
合 計	1,356,231,309	-	1,895,762,889	△ 539,531,580	△ 28.5	合 計	1,356,231,309	-	1,895,762,889	△ 539,531,580	△ 28.5

4 比較貸借対照表

(軌道整備事業)
(単位 金額：円 比率：%)

科 目	2 年 度	構 成 率 比	元 年 度	差 引 増 減	増 減 率	科 目	2 年 度	構 成 率 比	元 年 度	差 引 増 減	増 減 率
1 固定資産	9,302,811,345	90.6	8,839,250,421	463,560,924	5.2	1 固定負債	2,563,069,658	25.0	2,690,121,941	△ 127,052,283	△ 4.7
(1) 運送施設有形固定資産	9,282,263,382	90.4	8,742,852,613	539,410,769	6.2	(1) 企業債	2,328,052,295	22.7	2,380,514,119	△ 52,461,824	△ 2.2
イ 土地	165,020,896	1.6	165,020,896	0	0.0	(2) 引当金	235,017,363	2.3	309,607,822	△ 74,590,459	△ 24.1
ロ 建物	371,372,729	3.6	221,652,325	149,720,404	67.5	2 流動負債	912,548,385	8.9	1,406,947,815	△ 494,399,430	△ 35.1
ハ 線路設備	4,029,377,860	39.2	3,955,966,425	73,411,435	1.9	(1) 企業債	184,461,824	1.8	166,346,552	18,115,272	10.9
ニ 電路設備	1,303,001,036	12.7	1,314,605,599	△ 11,604,563	△ 0.9	(2) 未払金	714,100,992	7.0	1,211,733,077	△ 497,632,085	△ 41.1
ホ その他構築物	17,129,542	0.2	17,304,839	△ 175,297	△ 1.0	(3) 未払費用	211,391	0.0	234,271	△ 22,880	△ 9.8
ヘ 車両	2,008,352,214	19.6	1,770,707,406	237,644,808	13.4	(4) 引当金	13,774,178	0.1	22,099,429	△ 8,325,251	△ 37.7
ト 機械装置	523,787,790	5.1	200,186,719	323,601,071	161.6	(5) 保証金	-	-	6,534,486	-	-
チ 工具、器具及び備品	18,191,489	0.2	22,153,187	△ 3,961,698	△ 17.9						
リ 建設仮勘定	846,029,826	8.2	1,075,255,217	△ 229,225,391	△ 21.3						
※ 償却資産(ロ～チ再掲)	8,271,212,660	(80.6)	7,502,576,500	768,636,160	10.2	3 繰延収益	6,395,377,890	62.3	5,787,424,818	607,953,072	10.5
※ 減価償却累計額	8,088,597,922	(-)	7,643,466,071	445,131,851	5.8	(1) 長期前受金	6,395,377,890	62.3	5,787,424,818	607,953,072	10.5
(2) 無形固定資産	20,547,963	0.2	8,797,808	11,750,155	133.6	イ 受贈財産評価額	16,381,350	0.2	16,663,950	△ 282,600	△ 1.7
イ 施設利用権	157,184	0.0	199,271	△ 42,087	△ 21.1	ロ 国庫補助金	60,877,790	0.6	28,687,115	32,190,675	112.2
ロ その他無形固定資産	20,390,779	0.2	8,598,537	11,792,242	137.1	ハ 他会計補助金	2,280,576,686	22.2	2,549,444,281	△ 268,867,595	△ 10.5
(3) 投資その他の資産	-	-	87,600,000	-	-	ニ 工事負担金	4,034,604,414	39.3	3,192,629,472	841,974,942	26.4
イ 投資有価証券	-	-	87,600,000	-	-	ホ 他会計負担金	2,937,650	0.0	-	2,937,650	-
2 流動資産	963,818,132	9.4	1,525,042,073	△ 561,223,941	△ 36.8	負債合計	9,870,995,933	96.1	9,884,494,574	△ 13,498,641	△ 0.1
(1) 預金	559,506,682	5.4	336,099,976	223,406,706	66.5	4 資本金	964,006,784	9.4	964,006,784	0	0.0
(2) 現金	-	-	3,835,428	-	-	5 剰余金	△ 568,373,240	△ 5.5	△ 484,208,864	△ 84,164,376	△ 17.4
(3) 未収金	404,311,450	3.9	1,185,104,169	△ 780,792,719	△ 65.9	(1) 利益剰余金	△ 568,373,240	△ 5.5	△ 484,208,864	△ 84,164,376	△ 17.4
(4) その他流動資産	-	-	2,500	-	-	イ 当年度未処分利益剰余金・未処理欠損金(△)	△ 568,373,240	△ 5.5	△ 484,208,864	△ 84,164,376	△ 17.4
						資本合計	395,633,544	3.9	479,797,920	△ 84,164,376	△ 17.5
資産合計	10,266,629,477	100.0	10,364,292,494	△ 97,663,017	△ 0.9	負債資本合計	10,266,629,477	100.0	10,364,292,494	△ 97,663,017	△ 0.9

(注) ※の数値は、資産合計に含まない。

5 経 営 分 析 表

(軌道整備事業)

※ 各分析項目の算式等は、巻末資料「4 経営分析表の説明」に記載のとおりである。

分 析 項 目		28 年 度	29 年 度	30 年 度	元 年 度	2 年 度
構 成 比 率 (%)	1 固定資産構成比率	86.9	84.3	84.4	85.3	90.6
	2 流動資産構成比率	13.1	15.7	15.6	14.7	9.4
	3 固定負債構成比率	27.8	28.3	28.5	26.0	25.0
	4 流動負債構成比率	9.8	12.0	13.3	13.6	8.9
	5 自己資本構成比率	62.4	59.8	58.2	60.5	66.1
	6 借入金比率	22.6	23.4	25.8	24.6	24.5
財 務 比 率 (%)	7 流動資産対固定資産比率	15.1	18.7	18.5	17.3	10.4
	8 固 定 比 率	139.2	140.9	145.1	141.0	137.0
	9 固定長期適合率	96.3	95.7	97.4	98.7	99.5
	10 負 債 比 率	1,312.6	1,429.2	1,582.3	2,060.1	2,495.0
	11 固定負債比率	392.9	432.1	479.0	560.7	647.8
	12 流動負債比率	138.0	182.8	224.6	293.2	230.7
	13 流 動 比 率	134.5	131.7	116.9	108.4	105.6
	14 当 座 比 率	134.5	131.7	116.9	108.4	105.6
	15 現金預金比率	74.9	32.4	37.7	24.2	61.3
回 転 率 (回)	16 総資本回転率	0.23	0.23	0.21	0.20	0.14
	17 自己資本回転率	0.37	0.38	0.36	0.34	0.22
	18 固定資産回転率	0.20	0.22	0.20	0.18	0.08
	19 流動資産回転率	1.1	1.2	1.0	0.9	0.5
	20 現金預金回転率	3.3	6.3	9.1	11.1	8.2
	21 未収金回転率	16.3	7.4	7.2	12.4	2.7
	23 減価償却率 (%)	7.7	7.4	7.1	7.7	7.3

分析項目		28年度	29年度	30年度	元年度	2年度
収益率 (%)	24 総資本利益率	△0.9	0.2	0.1	(△ 0.7) △ 0.8	(△ 1.3) △ 0.8
	25 自己資本利益率	△1.4	0.3	0.1	(△ 1.1) △ 1.3	(△ 2.1) △ 1.3
	26 経常利益率 (経常利益対経常収益)	△ 4.0	0.9	0.3	△ 3.5	△ 10.6
	27 営業利益率 (営業利益対営業収益)	△ 38.4	△ 29.0	△ 30.2	△ 42.5	△ 122.1
	28 総収益率 (総収益対総費用)	96.2	100.9	100.3	96.2	94.2
	29 経常収益率 (経常収益対経常費用)	96.2	100.9	100.3	96.6	90.4
	30 営業収益率 (営業収益対営業費用)	72.2	77.5	76.8	70.2	45.0
	31 経常費用対営業収益率	139.9	130.2	131.5	144.0	232.4
	32 運賃箱比率	97.1	103.0	103.5	98.0	—
	その他 (%)	33 利子負担率	0.7	0.5	0.4	0.3
34 企業債償還額対 償還財源比率		231.7	107.4	102.0	122.4	—
35 企業債償還額対 減価償却費比率		34.4	33.4	31.4	24.6	25.5
36 企業債元利償還額対 営業収益率		15.0	12.8	12.7	11.9	28.1
37 未処理欠損金比率		33.6	28.9	28.8	35.6	91.7

- (注) 1 ()内は、特別利益、特別損失がある場合に、これを除いて算出したものである。
2 各指標の数式において、分子となる数値が純損失、経常損失、営業損失の場合は△で表している。
3 自己資本その他分母がマイナスの場合、「—」で表している。
4 分析項目の番号は各会計共通としたため、当会計に該当しない項目の番号については欠番としている。

6 キャッシュ・フロー計算書

(軌道整備事業)

(単位：円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純損失	△ 84,164,376
減価償却費	653,600,753
固定資産除却費	132,952,211
退職給付引当金の減少額	△ 74,590,459
賞与引当金の減少額	△ 5,901,515
長期前受金戻入額	△ 586,577,846
支払利息	7,743,892
未収金の増加額	△ 283,788,407
その他流動資産の減少額	2,500
未払金の減少額	△ 261,697,115
その他流動負債の減少額	△ 6,534,486
小計	△ 508,954,848
利息の支払額	△ 7,766,772
業務活動 合計額	△ 516,721,620

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	△ 1,578,184,168
有形固定資産の売却による収入	211,574
無形固定資産の取得による支出	1,900,000
国庫補助金による収入	31,291,700
一般会計からの繰入金による収入	23,468,775
工事負担金による収入	2,323,368,794
投資有価証券の売却による収入	87,600,000
特定収入に係る控除対象外消費税等による支出	△ 119,017,225
投資活動 合計額	770,639,450

財務活動によるキャッシュ・フロー	
一時借入れによる収入	800,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 800,000,000
建設債による収入	132,000,000
建設債の償還による支出	△ 166,346,552
財務活動 合計額	△ 34,346,552

資金増加額（又は減少額）	219,571,278
資金期首残高	339,935,404
資金期末残高	559,506,682