

令和4年度

決算審査資料

1 業務実績表

(軌道整備事業)

項目	30年度	元年度	2年度	3年度	4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)	896,440	886,887	—	—	—	
1日平均走行キロ数 (km)	2,463	2,423	—	—	—	
輸送人員	年間延べ(人)	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-right: 5px;">定</div> <div style="margin-right: 5px;">期</div> <div style="margin-right: 5px;">うち</div> <div style="margin-right: 5px;">通学</div> <div style="margin-right: 5px;">定期</div> </div>	1,736,100	1,795,800	—	—	—
		432,360	421,620	—	—	—
		7,029,469	6,784,601	—	—	—
	1日平均(人)	24,081	23,444	—	—	—
	走行1km当たり(人)	9.778	9.675	—	—	—
	乗車効率(%)	29.3	29.7	—	—	—
在籍車両数	20年以上(両)	30	30	29	26	24
	10年以上20年未満(両)	—	—	—	—	1
	5年以上10年未満(両)	2	3	3	3	2
	0年以上5年未満(両)	2	3	5	7	9
	合計(両)	34	36	37	36	36
	平均車齢(年)	48年1月	46年5月	44年6月	41年8月	39年3月
	1日平均運転車数(両)	24.8	24.4	—	—	—
職員	職員数(人)	61	58	49	42	40
	事務・技術職員	39	40	34	30	28
	乗務員	22	18	15	12	12
	うち損益勘定職員数	50	48	43	36	34
非常勤職員数(人)	52	58	—	—	—	
員	職員1人当たり職員	28,427,609	27,655,303	13,983,579	11,301,131	20,149,840
	営業収益(円)総職員	14,049,686	12,910,177	13,983,579	11,301,131	20,149,840
関	職員1人当たり職員	175,031	174,221	—	—	—
	輸送人員(人)総職員	86,505	81,331	—	—	—
係	1日平均走行職員	20.3	20.3	—	—	—
	千km当たり職員数(人)総職員	41.1	43.5	—	—	—

- (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、期中平均の損益勘定所属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30年度は北海道胆振東部地震の影響により、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年度から、上下分離の導入により軌道運送事業に関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	1,549,000,000	1,509,888,515	100.0	97.5	△ 39,111,485	収 益 の 支 出	1,666,000,000	1,441,952,206	100.0	86.6	0	224,047,794
1 営 業 収 益	756,000,000	752,415,476	49.8	99.5	△ 3,584,524	1 営 業 費 用	1,641,000,000	1,433,866,201	99.4	87.4	0	207,133,799
2 営 業 外 収 益	793,000,000	736,702,031	48.8	92.9	△ 56,297,969	2 営 業 外 費 用	20,000,000	8,086,005	0.6	40.4	0	11,913,995
3 特 別 利 益	0	20,771,008	1.4	-	20,771,008	3 予 備 費	5,000,000	0	-	-	0	5,000,000
収 入 支 出 差 引 額	△ 117,000,000	67,936,309	-	-	184,936,309							

(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	2,318,605,000	2,240,472,533	100.0	96.6	△ 78,132,467	資 本 の 支 出	2,581,405,000	2,468,548,336	100.0	95.6	70,249,000	42,607,664
1 企 業 債	1,101,605,000	1,070,000,000	47.8	97.1	△ 31,605,000	1 建 設 改 良 費	2,353,405,000	2,250,703,480	91.2	95.6	70,249,000	32,452,520
2 国 庫 補 助 金	24,000,000	19,589,952	0.9	81.6	△ 4,410,048	2 企 業 債 償 還 金	218,000,000	217,844,856	8.8	99.9	0	155,144
3 他 会 計 補 助 金	17,000,000	14,353,447	0.6	84.4	△ 2,646,553	3 予 備 費	10,000,000	0	-	-	0	10,000,000
4 負 担 金	1,176,000,000	1,136,529,134	50.7	96.6	△ 39,470,866							
不 足 資 金 補 填 額	262,800,000	228,075,803	9.2	-	△ 34,724,197							
(1) 当 年 度 分 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 資 本 の 収 支 調 整 額		93,874,632	(資本的 支出に 対する 比率)									
(2) 繰 越 工 事 資 金		8,800,000										
(3) 過 年 度 分 損 益 勘 定 留 保 資 金		125,401,171										

3 比較損益計算書

(軌道整備事業)

(単位 金額：円 比率：%)

科 目	4 年 度	構 成 率	3 年 度	差 引 増 減	増 減 率	科 目	4 年 度	構 成 率	3 年 度	差 引 増 減	増 減 率
1 営業費用	1,392,693,840	98.8	1,325,289,344	67,404,496	5.1	1 営業収益	685,094,546	50.3	420,063,040	265,031,506	63.1
(1) 一般管理費	612,477,467	43.4	635,555,451	△ 23,077,984	△ 3.6	(1) 運輸雑収益	685,094,546	50.3	420,063,040	265,031,506	63.1
(2) 減価償却費	780,216,373	55.3	689,733,893	90,482,480	13.1						
2 営業外費用	17,001,198	1.2	21,126,749	△ 4,125,551	△ 19.5	2 営業外収益	677,891,161	49.7	629,846,261	48,044,900	7.6
(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	7,393,323	0.5	7,076,270	317,053	4.5	(1) 他会計補助金	9,952,716	0.7	10,107,920	△ 155,204	△ 1.5
(2) 雑支出	9,607,875	0.7	14,050,479	△ 4,442,604	△ 31.6	(2) 他会計負担金	74,000,000	5.4	79,531,645	△ 5,531,645	△ 7.0
						(3) 長期前受金戻入	580,552,588	42.6	531,426,210	49,126,378	9.2
						(4) 雑収益	13,385,857	1.0	8,780,486	4,605,371	52.5
経常費用	1,409,695,038	100.0	1,346,416,093	63,278,945	4.7	経常収益	1,362,985,707	100.0	1,049,909,301	313,076,406	29.8
経常損益	△ 46,709,331	-	△ 296,506,792	249,797,461	84.2						
						3 特別利益	20,771,008	-	11,035,116	9,735,892	88.2
						(1) その他特別利益	20,771,008	-	11,035,116	9,735,892	88.2
総費用	1,409,695,038	-	1,346,416,093	63,278,945	4.7	総収益	1,383,756,715	-	1,060,944,417	322,812,298	30.4
当年度純損益	△ 25,938,323	-	△ 285,471,676	259,533,353	90.9						
合 計	1,383,756,715	-	1,060,944,417	322,812,298	30.4	合 計	1,383,756,715	-	1,060,944,417	322,812,298	30.4

4 比較貸借対照表

(軌道整備事業)

(単位 金額：円 比率：%)

科 目	4 年 度	構 成 率 比 率	3 年 度	差 引 増 減	増 減 率	科 目	4 年 度	構 成 率 比 率	3 年 度	差 引 増 減	増 減 率
1 固 定 資 産	11,182,985,302	89.8	9,939,299,486	1,243,685,816	12.5	1 固 定 負 債	4,203,643,614	33.8	3,410,529,685	793,113,929	23.3
(1) 運送施設有形固定資産	11,170,021,820	89.7	9,922,312,717	1,247,709,103	12.6	(1) 企 業 債	3,447,194,073	27.7	2,591,207,439	855,986,634	33.0
イ 土 地	165,020,896	1.3	165,020,896	0	0.0	(2) 他 会 計 借 入 金	615,000,000	4.9	615,000,000	0	0.0
ロ 建 物	1,077,773,135	8.7	380,027,582	697,745,553	183.6	(3) 引 当 金	141,449,541	1.1	204,322,246	△ 62,872,705	△ 30.8
ハ 線 路 設 備	4,159,780,873	33.4	4,165,904,905	△ 6,124,032	△ 0.1	2 流 動 負 債	888,610,917	7.1	935,310,171	△ 46,699,254	△ 5.0
ニ 電 路 設 備	1,477,867,647	11.9	1,357,064,141	120,803,506	8.9	(1) 企 業 債	214,013,366	1.7	217,844,856	△ 3,831,490	△ 1.8
ホ その他構築物	13,262,978	0.1	16,983,060	△ 3,720,082	△ 21.9	(2) 未 払 金	664,601,082	5.3	705,491,630	△ 40,890,548	△ 5.8
ヘ 車 両	2,857,303,288	23.0	2,483,098,025	374,205,263	15.1	(3) 未 払 費 用	223,853	0.0	189,654	34,199	18.0
ト 機 械 装 置	654,677,000	5.3	663,088,049	△ 8,411,049	△ 1.3	(4) 引 当 金	9,772,616	0.1	11,784,031	△ 2,011,415	△ 17.1
チ 工 具、器 具 及 び 備 品	13,188,667	0.1	14,953,266	△ 1,764,599	△ 11.8						
リ 建 設 仮 勘 定	751,147,336	6.0	676,172,793	74,974,543	11.1						
※ 償却資産(口～チ再掲)	10,253,853,588	(82.4)	9,081,119,028	1,172,734,560	12.9	3 繰 延 収 益	7,225,285,706	58.0	6,742,184,465	483,101,241	7.2
※ 減価償却累計額	9,063,297,694	(-)	8,525,310,005	537,987,689	6.3	(1) 長 期 前 受 金	7,225,285,706	58.0	6,742,184,465	483,101,241	7.2
(2) 無形固定資産	12,963,482	0.1	16,986,769	△ 4,023,287	△ 23.7	イ 受 贈 財 産 評 価 額	15,816,150	0.1	16,098,750	△ 282,600	△ 1.8
イ 施 設 利 用 権	73,010	0.0	115,097	△ 42,087	△ 36.6	ロ 国 庫 補 助 金	71,779,368	0.6	59,349,816	12,429,552	20.9
ロ その他無形固定資産	12,890,472	0.1	16,871,672	△ 3,981,200	△ 23.6	ハ 他 会 計 補 助 金	1,848,025,282	14.8	2,047,450,602	△ 199,425,320	△ 9.7
						ニ 工 事 負 担 金	5,269,100,419	42.3	4,597,467,840	671,632,579	14.6
						ホ 他 会 計 負 担 金	20,564,487	0.2	21,817,457	△ 1,252,970	△ 5.7
						負 債 合 計	12,317,540,237	98.9	11,088,024,321	1,229,515,916	11.1
2 流 動 資 産	1,266,075,870	10.2	1,306,184,093	△ 40,108,223	△ 3.1	4 資 本 金	964,006,784	7.7	964,006,784	0	0.0
(1) 預 金	317,160,132	2.5	670,677,349	△ 353,517,217	△ 52.7	5 剰 余 金	△ 832,485,849	△ 6.7	△ 806,547,526	△ 25,938,323	△ 3.2
(2) 未 収 金	948,915,738	7.6	635,506,744	313,408,994	49.3	(1) 資 本 剰 余 金	47,297,390	0.4	47,297,390	0	0.0
						イ 工 事 負 担 金	47,297,390	0.4	47,297,390	0	0.0
						(2) 利 益 剰 余 金	△ 879,783,239	△ 7.1	△ 853,844,916	△ 25,938,323	△ 3.0
						イ 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金・ 未 処 理 欠 損 金 (△)	△ 879,783,239	△ 7.1	△ 853,844,916	△ 25,938,323	△ 3.0
						資 本 合 計	131,520,935	1.1	157,459,258	△ 25,938,323	△ 16.5
資 産 合 計	12,449,061,172	100.0	11,245,483,579	1,203,577,593	10.7	負 債 資 本 合 計	12,449,061,172	100.0	11,245,483,579	1,203,577,593	10.7

(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		30 年 度	元 年 度	2 年 度	3 年 度	4 年 度
構 成 比 率 (%)	1 固 定 資 産 構 成 比 率	84.4	85.3	90.6	88.4	89.8
	2 流 動 資 産 構 成 比 率	15.6	14.7	9.4	11.6	10.2
	3 固 定 負 債 構 成 比 率	28.5	26.0	25.0	30.3	33.8
	4 流 動 負 債 構 成 比 率	13.3	13.6	8.9	8.3	7.1
	5 自 己 資 本 構 成 比 率	58.2	60.5	66.1	61.4	59.1
	6 借 入 金 比 率	25.8	24.6	24.5	30.4	34.3
財 務 比 率 (%)	7 流 動 資 産 対 固 定 資 産 比 率	18.5	17.3	10.4	13.1	11.3
	8 固 定 比 率	145.1	141.0	137.0	144.1	152.0
	9 固 定 長 期 適 合 率	97.4	98.7	99.5	96.4	96.7
	10 負 債 比 率	1,582.3	2,060.1	2,495.0	7,041.8	9,365.5
	11 固 定 負 債 比 率	479.0	560.7	647.8	2,166.0	3,196.2
	12 流 動 負 債 比 率	224.6	293.2	230.7	594.0	675.6
	13 流 動 比 率	116.9	108.4	105.6	139.7	142.5
	14 当 座 比 率	116.9	108.4	105.6	139.7	142.5
	15 現 金 預 金 比 率	37.7	24.2	61.3	71.7	35.7
回 転 率 (回)	16 総 資 本 回 転 率	0.21	0.20	0.14	0.13	0.12
	17 自 己 資 本 回 転 率	0.36	0.34	0.22	0.20	0.20
	18 固 定 資 産 回 転 率	0.20	0.18	0.08	0.05	0.07
	19 流 動 資 産 回 転 率	1.0	0.9	0.5	0.4	0.5
	20 現 金 預 金 回 転 率	9.1	11.1	8.2	6.5	9.9
	21 未 収 金 回 転 率	7.2	12.4	2.7	1.2	2.2
	23 減 価 償 却 率 (%)	7.1	7.7	7.3	7.0	7.1

分 析 項 目		30 年 度	元 年 度	2 年 度	3 年 度	4 年 度
収	24 総 資 本 利 益 率	0.1	(△ 0.7) △ 0.8	(△ 1.3) △ 0.8	(△ 2.8) △ 2.7	(△ 0.4) △ 0.2
	25 自 己 資 本 利 益 率	0.1	(△ 1.1) △ 1.3	(△ 2.1) △ 1.3	(△ 4.3) △ 4.2	(△ 0.7) △ 0.4
益	26 経 常 利 益 率 (経 常 利 益 対 経 常 収 益)	0.3	△ 3.5	△ 10.6	△ 28.2	△ 3.4
	27 営 業 利 益 率 (営 業 利 益 対 営 業 収 益)	△ 30.2	△ 42.5	△ 122.1	△ 215.5	△ 103.3
率	28 総 収 益 率 (総 収 益 対 総 費 用)	100.3	96.2	94.2	78.8	98.2
	29 経 常 収 益 率 (経 常 収 益 対 経 常 費 用)	100.3	96.6	90.4	78.0	96.7
	30 営 業 収 益 率 (営 業 収 益 対 営 業 費 用)	76.8	70.2	45.0	31.7	49.2
	31 経 常 費 用 対 営 業 収 益 率	131.5	144.0	232.4	320.5	205.8
(%)	32 運 賃 箱 比 率	103.5	98.0	—	—	—
そ の 他	33 利 子 負 担 率	0.4	0.3	0.3	0.2	0.2
	34 企 業 債 償 還 額 対 償 還 財 源 比 率	102.0	122.4	—	—	142.4
	35 企 業 債 償 還 額 対 減 価 償 却 費 比 率	31.4	24.6	25.5	26.7	27.9
	36 企 業 債 元 利 償 還 額 対 営 業 収 益 率	12.7	11.9	28.1	45.6	32.9
	37 未 処 理 欠 損 金 比 率	28.8	35.6	91.7	203.3	128.4

- (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など、数値を算出していないものは「—」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	△ 25,938,323
減価償却費	780,216,373
固定資産除却費	24,647,393
雑支出	185,870
退職給付引当金の減少額	△ 62,872,705
賞与引当金の減少額	△ 324,611
長期前受金戻入額	△ 580,552,588
雑収益	△ 412,112
支払利息	7,393,323
未収金の増加額	△ 7,109,316
未払金の増加額	38,546,544
小計	173,779,848
利息の支払額	△ 7,359,124
業務活動 合計額	166,420,724

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	△ 2,129,462,048
無形固定資産の取得による支出	△ 397,300
国庫補助金による収入	4,408,273
一般会計からの繰入金による収入	14,353,447
工事負担金による収入	845,411,135
特定収入に係る控除対象外消費税等による支出	△ 106,406,592
投資活動 合計額	△ 1,372,093,085

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	1,100,000,000
一時借入金の返済による支出	△ 1,100,000,000
一般会計からの長期借入れによる収入	615,000,000
一般会計への長期借入金の返済による支出	△ 615,000,000
建設債による収入	1,070,000,000
建設債の償還による支出	△ 217,844,856
財務活動 合計額	852,155,144

資金増加額（又は減少額）	△ 353,517,217
資金期首残高	670,677,349
資金期末残高	317,160,132