

平成 28 年 度

一般旅客自動車運送事業会計予算書

八 丈 町

目 次

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算	-----	(1)
--------------------------	-------	-------

付 属 書 類

重要な会計方針に係る事項に関する注記	-----	(4)
--------------------	-------	-------

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算実施計画	-----	(6)
------------------------------	-------	-------

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予定キャッシュ・フロー計算書	-----	(8)
--------------------------------------	-------	-------

平成27年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定損益計算書	-----	(9)
-----------------------------	-------	-------

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定貸借対照表	-----	(10)
-----------------------------	-------	--------

平成27年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定貸借対照表	-----	(12)
-----------------------------	-------	--------

給 与 費 明 細 書	-----	(14)
-------------	-------	--------

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算実施計画内訳	-----	(23)
--------------------------------	-------	--------

議案第21号

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算

(総則)

第1条 平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

	一般乗合自動車	一般貸切自動車
(1) 当該年度の在籍車両数	5 両	5 両
(2) 年間走行キロメートル	136,168 km	28,423 km
(3) 年間輸送人員	46,355 人	22,130 人
(4) 一日平均輸送人員	127 人	61 人
(5) 主な建設改良事業	(イ) 固定資産購入事業	19,228 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収	入
第1款 自動車運送事業収益		132,038 千円
第1項 営業収益		81,300 千円
第2項 営業外収益		50,738 千円
	支	出
第1款 自動車運送事業費用		128,504 千円
第1項 営業費用		122,812 千円
第2項 営業外費用		4,855 千円
第3項 特別損失		637 千円
第4項 予備費		200 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 16,593千円

は、当年度分消費税資本的収支調整額 1,409千円、過年度分損益勘定留保資金 15,184千円で補てんするものとする。)

(2)

	収	入	
第1款 資本的収入			18,000 千円
第1項 企業債			18,000 千円
	支	出	
第1款 資本的支出			34,593 千円
第1項 建設改良費			19,228 千円
第2項 企業債償還金			15,365 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額(千円)	起債の方法	利率	償還の方法
自動車購入事業	18,000	証書借入又は証券発行	年5.0%以内(ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金及び地方公共団体金融機構資金について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	借入先の融資条件による。但し政府資金については据置期間を含む30年以内元利均等償還もしくは元金均等償還の方法によるなお企業財政の都合により据置期間及び償還期間を短縮もしくは繰上償還又は低利債に借り換えることができる。
合計	18,000			

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第7条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職員給与費	78,127 千円
(2) 交際費	87 千円

(たな卸資産の購入限度額)

第8条 たな卸資産の購入限度額は、761千円と定める。

(重要な資産の取得及び処分)

第9条 重要な資産の取得及び処分は、つぎのとおりとする。

	種 類	名 称	数 量	取得の態様
(1) 取得する資産	自動車	貸切中型バス	1 台	購 入
(2) 処分する資産	自動車	乗合中型バス	1 台	廃 車

平成 28 年 3 月 1 日

提 出 者 八 丈 町 長 山 下 奉 也

(4)

重要な会計方針に係る事項に関する注記

1 資産の評価基準及び評価方法

(1) 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っている。(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

2 固定資産の減価償却の方法

(1)有形固定資産 定額法によっている。

(2)無形固定資産 定額法によっている。

3 引当金の計上基準

(1)退職給付引当金

- ・当該事業年度末における職員に対する退職手当の要支給額から、東京都市町村職員退職手当組合における積立金相当額を控除した金額を計上している。

(2)賞与引当金・法定福利費引当金

- ・職員の期末・勤勉手当の支給及び手当の支給に伴い発生する法定福利費の支払いに備えるため、当該事業年度末における支給見込額に基づき、当該事業年度の負担に属する額を計上している。

(3)貸倒引当金

- ・債権の不納欠損による損失に備えるため、実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4)特別修繕引当金

- ・設備等に係る定期修繕費用の支出に備えるため、支出見込額のうち前回の定期修繕の日から当該事業年度末までの期間に対応する額を計上している。

4 その他会計に関する書類のための基本となる重要な事項

(1)消費税等の会計処理

- ・消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。

(2)企業債の償還に係る他会計の負担

- ・企業債残高のうち一般会計等の負担見込額は0円である。

(6)

平成 28 年度 八 丈 町 一 般 旅 客 自 動 車 運 送 事 業 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(千円)	備 考
1自動車運送 事業収益			132,038	
	1営業収益		81,300	
		1運送収益	81,300	一般乗合・貸切による運送収益
	2営業外収益		50,738	
		1雑収益	200	雑収益
		2一般会計補助金	50,000	一般旅客自動車運送事業運営費補助金
		3都支出金	108	運輸事業振興助成金
		4長期前受金戻入	430	長期前受金戻入

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1自動車運送 事業費用			128,504	
	1営業費用		122,812	
		1運転費	75,276	バス運行に要する費用
		2車両修繕費	6,766	車両の修繕に要する費用
		3その他修繕費	76	固定資産の修繕に要する費用
		4減価償却費	16,461	有形固定資産減価償却費
		5自動車損害賠償 責任保険料	1,048	自動車損害賠償責任保険料
		6自動車重量税	342	自動車重量税
		7施設使用料	30	土地借上料
		8運輸管理費	8,315	現業部門に要する費用
		9旅客誘致費	540	観光誘致に要する費用
	10一般管理費	13,958	管理部門に要する費用	
	2営業外費用		4,855	
		1支払利息及び 企業債取扱諸費	129	企業債利息
		2繰延勘定償却	1,066	繰延勘定償却
		3雑支出	72	雑支出
	3特別損失	4消費税	3,588	消費税納付額
			637	
	4予備費	1固定資産除却費	637	車両除却費
			200	
		1予備費	200	予備費

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1資本的収入			18,000	
	1企業債		18,000	
		1企業債	18,000	自動車購入企業債

支 出

款	項	目	予定額(千円)	備 考
1資本的支出			34,593	
	1建設改良費		19,228	
		1固定資産購入費	19,228	固定資産購入に要する費用
	2企業債償還金		15,365	
		1企業債償還金	15,365	企業債償還金

(8)

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予定キャッシュ・フロー計算書(間接法)
(平成28年4月1日から平成29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(△は純損失)	3,599
減価償却費	16,461
引当金の増減額(△は減少)	165
長期前受金戻入額	△ 430
受取利息及び受取配当金	0
支払利息	129
固定資産除却費	637
未収金の増減額(△は増加)	△ 88
未払金の増減額(△は減少)	255
たな卸資産の増減額(△は増加)	0
繰延勘定償却	1,066
小計	21,794
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払	△ 129
業務活動によるキャッシュ・フロー	21,665
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	△ 17,819
国庫補助金等による収入	0
一般会計からの繰入金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 17,819
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	18,000
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 15,365
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,635
資金に係る換算差額	
資金増加額(又は減少額)	6,481
資金期首残高	93,114
資金期末残高	99,595

平成27年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定損益計算書
(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位：円)

1 営業収益			
(1) 運送収益	75,643,000	75,643,000	
2 営業費用			
(1) 運転費	73,481,000		
(2) 車両修繕費	6,074,000		
(3) その他修繕費	70,000		
(4) 減価償却費	15,272,000		
(5) 自動車損害賠償責任保険料	828,000		
(6) 自動車重量税	312,000		
(7) 施設使用料	30,000		
(8) 運輸管理費	8,365,000		
(9) 旅客誘致費	500,000		
(10) 一般管理費	16,366,000	121,298,000	
営業損失			45,655,000
3 営業外収益			
(1) 雑収益	200,000		
(2) 一般会計補助金	50,000,000		
(3) 都補助金	108,000		
(4) 長期前受金戻入	1,221,000	51,529,000	
4 営業外費用			
(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	90,000		
(2) 繰延勘定償却	1,066,000		
(3) 雑支出	70,000	1,226,000	50,303,000
経常利益			4,648,000
5 特別利益			
(1) 過年度損益修正益	727,000	727,000	
6 特別損失			
(1) 固定資産除却費	187,000	187,000	
7 予備費			
(1) 予備費	200,000	200,000	340,000
当年度純利益			4,988,000
前年度繰越欠損金			257,672
当年度末処分利益剰余金			4,730,328

(10)

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定貸借対照表
(平成29年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	3,338,493	3,338,493	
ロ 建物	14,650,145		
減価償却累計額	12,852,728	1,797,417	
ハ 構築物	2,319,250		
減価償却累計額	1,885,127	434,123	
ニ 車両及び運搬具	202,753,181		
減価償却累計額	130,548,757	72,204,424	
ホ 工具器具及び備品	7,387,560		
減価償却累計額	6,534,990	852,570	
有形固定資産合計			78,627,027
(2) 無形固定資産			
イ 電話利用権	157,400	157,400	
無形固定資産合計			157,400
固定資産合計			78,784,427
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
イ 現金	99,371,111		
ロ 小口資金	224,000	99,595,111	
(2) 未収金			
イ 未収金	11,093,100		
貸倒引当金	79,978	11,013,122	
流動資産合計			110,608,233
3 繰延勘定			
(1) 退職給与金			
イ 退職給与金	2,128,232	2,128,232	
繰延勘定合計			2,128,232
資産合計			191,520,892

負債の部

4 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給付引当金	25,384,000	25,384,000	
(2) 企業債			
イ 企業債	41,320,645	41,320,645	
流動負債合計			66,704,645
5 流動負債			
(1) 未払金			
イ 未払金	8,855,048		
ロ 未払消費税	3,588,704	12,443,752	
(2) 企業債			
イ 企業債	19,367,294	19,367,294	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,709,000		
ロ 法定福利費引当金	670,000	4,379,000	
流動負債合計			36,190,046
6 繰延収益			
(1) 長期前受金	51,134,780		
イ 長期前受金収益化累計額	43,878,788	7,255,992	
繰延収益合計			7,255,992
負債合計			110,150,683
7 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	8,800,881		
ロ 組入資本金	55,640,000		
ハ 出資金	7,600,000		
ニ 繰入資本金	1,000,000	73,040,881	
資本金合計			73,040,881
8 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	8,329,328	8,329,328	
剰余金合計			8,329,328
資本合計			81,370,209
負債資本合計			191,520,892

資本の部

(12)

平成27年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定貸借対照表
(平成28年3月31日)

(単位：円)

資 産 の 部

1 固定資産			
(1) 有形固定資産			
イ 土地	3,338,493	3,338,493	
ロ 建物	14,650,145		
減価償却累計額	12,448,728	2,201,417	
ハ 構築物	2,319,250		
減価償却累計額	1,846,127	473,123	
ニ 車両及び運搬具	185,665,181		
減価償却累計額	114,750,757	70,914,424	
ホ 工具器具及び備品	7,293,560		
減価償却累計額	6,314,990	978,570	
有形固定資産合計			77,906,027
(2) 無形固定資産			
イ 電話利用権	157,400	157,400	
無形固定資産合計			157,400
固定資産合計			78,063,427
2 流動資産			
(1) 現金・預金			
イ 現金	92,890,111		
ロ 小口資金	224,000	93,114,111	
(2) 未収金			
イ 未収金	11,005,100		
貸倒引当金	79,978	10,925,122	
流動資産合計			104,039,233
3 繰延勘定			
(1) 退職給与金			
イ 退職給与金	3,194,232	3,194,232	
繰延勘定合計			3,194,232
資産合計			185,296,892

負債の部

4 固定負債			
(1) 引当金			
イ 退職給付引当金	25,384,000	25,384,000	
(2) 企業債			
イ 企業債	42,688,642	42,688,642	
固定負債合計			68,072,642
5 流動負債			
(1) 未払金			
イ 未払金	8,967,048		
ロ 未払消費税	3,221,704	12,188,752	
(2) 企業債			
イ 企業債	15,364,297	15,364,297	
(3) 引当金			
イ 賞与引当金	3,592,000		
ロ 法定福利費引当金	622,000	4,214,000	
流動負債合計			31,767,049
6 繰延収益			
(1) 長期前受金			
イ 長期前受金	51,134,780		
長期前受金収益化累計額	43,448,788	7,685,992	
繰延収益合計			7,685,992
負債合計			107,525,683

資本の部

7 資本金			
(1) 自己資本金			
イ 固有資本金	8,800,881		
ロ 組入資本金	55,640,000		
ハ 出資金	7,600,000		
ニ 繰入資本金	1,000,000	73,040,881	
資本金合計			73,040,881
8 剰余金			
(1) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	4,730,328	4,730,328	
剰余金合計			4,730,328
資本合計			77,771,209
負債資本合計			185,296,892

給与費明細書

1 総括

区 分	職員数		給 与 費					法定福利費(千円)	引当金繰入額 (千円)	合 計(千円)	
	特別 職(人)	一般 職(人)	報酬 (千円)	給料(千円)	賃金(千円)	手当(千円)	計(千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	12	—	34,943	—	22,153	57,096	11,509	4,379	72,984
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	12	—	34,943	—	22,153	57,096	11,509	4,379	72,984
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	11	—	33,763	—	20,276	54,039	11,293	4,197	69,529
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	1	11	—	33,763	—	20,276	54,039	11,293	4,197	69,529
比 較	損益勘定支弁職員	0	1	—	1,180	—	1,877	3,057	216	182	3,455
	資本勘定支弁職員	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	合 計	0	1	—	1,180	—	1,877	3,057	216	182	3,455

手 当 内 訳	区 分	管理職手当	初任給調整手当	扶養手当	住居手当	時間外勤務手当	夜間勤務手当	宿日直手当	管理職員 特別勤務手当
	本 年 度	—	—	2,256	1,689	7,120	—	—	—
	前 年 度	—	—	1,980	760	7,420	—	—	—
	比 較	—	—	276	929	△ 300	—	—	—
手 当 内 訳	区 分	期末手当	勤勉手当	通勤手当	特殊勤務手当	児童手当			合 計
	本 年 度	5,015	3,118	305	1,570	1,080			22,153
	前 年 度	4,884	2,715	207	1,650	660			20,276
	比 較	131	403	98	△ 80	420			1,877

2 給料及び手当の増減額の明細

区 分	増減額(千円)	増減事由別内訳(千円)	説 明 (千 円)	備 考															
給 料	1,180	給与改定に伴う増減分	給与改定分 90	給与改定の状況 前年度 { 給料の改定率 0.27 % 給料改定実施時期 平成27年4月1日 経過措置額 61 千円															
		昇給に伴う増加分	134	平均昇給率 0.41 %															
		その他の増減分	956	職員の異動に伴う増減分 1,658 再任用に伴う減分 △ 847 昇格に伴う増減分 186 経過措置差額 △ 41	職員数の異動状況 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>現に在職する職員数(人)</th> <th>その他(人)</th> <th>計(人)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>本 年 度</td> <td>10</td> <td>2</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>前 年 度</td> <td>10</td> <td>1</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>増 減</td> <td>0</td> <td>1</td> <td>1</td> </tr> </tbody> </table> 採用、退職の状況等 採用(異動を含む) 退職(異動を含む) 27年度(見込) 2人 (見込) 3人 28年度(見込) 1人 (見込) 1人		現に在職する職員数(人)	その他(人)	計(人)	本 年 度	10	2	12	前 年 度	10	1	11	増 減	0
	現に在職する職員数(人)	その他(人)	計(人)																
本 年 度	10	2	12																
前 年 度	10	1	11																
増 減	0	1	1																

(16)

区 分	増減額(千円)	増 減 事 由 別 内 訳 (千 円)		説 明 (千 円)	備 考
手 当	1,877	制度改正に伴う増減分	344	期末手当 33 勤勉手当 311	
		その他の増減分	1,533	扶養手当 276 住居手当 929 時間外勤務手当 △ 300 期末手当 98 勤勉手当 92 特殊勤務手当 △ 80 通勤手当 98 児童手当 420	

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区	分	事務・技術職	運 転 手	バスガイド
平成28年1月1日現在	平均給料月額(円)	244,900	243,442	154,900
	平均給与月額(円)	255,600	363,136	154,900
	平均年齢(歳)	47.2	51.3	29.4
平成27年1月1日現在	平均給料月額(円)	244,900	261,265	181,367
	平均給与月額(円)	255,500	364,165	194,122
	平均年齢(歳)	46.2	52.7	36.0

(2)初任給

(単位:円)

区 分	事務・技術職	運 転 手	一 般 会 計 の 制 度	
			事務・技術職	運 転 手
高 校 卒(円)	144,600	142,000	144,600	142,000
大 学 卒(円)	176,700	—	176,700	—

(3) 級別職員数

区 分	事 務 ・ 技 術 職			運 転 手			バ ス ガ イ ド		
	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比	級	職 員 数	構 成 比
平成28年1月1日 現 在	1 級	1	100	1 級	1	11	1 級	1	100
	2 級	—	—	2 級	7	78	2 級	—	—
	3 級	—	—	3 級	1	11	3 級	—	—
	4 級	—	—						
	5 級	—	—						
	6 級	—	—						
	計	1	100	計	9	100	計	1	100
平成27年1月1日 現 在	1 級	1	100	1 級	0	0	1 級	1	33
	2 級	—	—	2 級	7	88	2 級	1	33
	3 級	—	—	3 級	1	12	3 級	1	34
	4 級	—	—						
	5 級	—	—						
	6 級	—	—						
	計	1	100	計	8	100	計	3	100

(級別の標準的な職務内容)

職務の級	企業職 (1)	企業職 (2)	企業職 (3)	企業職 (4)	企業職 (5)
1 級	主事、技師の職務	自動車運転手、バスガイド及び作業員の職務	医師の職務	准看護師の職務	栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士及び理学療法士の職務
2 級	主任の職務	副主任自動車運転手、副主任バスガイド及び副主任作業員等の職務	科長の職務及び相当困難な業務を処理する医師の職務	保健師、助産師、看護師の職務及び相当な経験を有する准看護師の職務	薬剤師の職務及び相当困難な業務を処理する栄養士、診療放射線技師、診療エックス線技師、臨床検査技師、衛生検査技師、臨床工学技士、理学療法士の職務
3 級	係長、主査の職務	主任運転手、主任バスガイド及び主任作業員等の職務	副院長の職務及び相当困難な業務を処理する科長の職務	主任保健師、主任助産師、主任看護師の職務	主任薬剤師及び主任栄養士、主任診療放射線技師、主任診療エックス線技師、主任臨床検査技師、主任衛生検査技師、主任臨床工学技士、主任理学療法士の職務
4 級	統括係長の職務		院長の職務	保健師長、助産師長、副看護師長の職務	薬剤師長及び栄養士長、診療放射線技師長、診療エックス線技師長、臨床検査技師長、衛生検査技師長、臨床工学技士長、理学療法士長の職務
5 級	1. 課長、主幹、事務長の職務 2. 課長補佐の職務			統括保健師長、統括助産師長、統括看護師長、看護師長の職務	統括薬剤師長及び統括栄養士長、統括診療放射線技師長、統括診療エックス線技師長、統括臨床検査技師長、統括衛生検査技師長、統括臨床工学技士長、統括理学療法士長の職務
6 級	統括課長の職務				

(4)昇給

区 分		合 計	事務技術職	運 転 手	バスガイド	
本 年 度	職 員 数 (A) (人)	12	1	9	2	
	昇給に係る職員数(B) (人)	8	0	7	1	
	号級数別内訳	1号級(人)	2	0	1	1
		2号級(人)	0	0	0	0
		3号級(人)	1	0	1	0
		4号級(人)	1	0	1	0
		5号級(人)	3	0	3	0
	6号級(人)	1	0	1	0	
比 率 (B) / (A) (%)	66.7	0.0	77.8	50.0		
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	11	1	9	1	
	昇給に係る職員数(B) (人)	7	0	7	0	
	号級数別内訳	1号級(人)	1	0	1	0
		2号級(人)	0	0	0	0
		3号級(人)	4	0	4	0
		4号級(人)	2	0	2	0
		5号級(人)	0	0	0	0
	6号級(人)	0	0	0	0	
比 率 (B) / (A) (%)	63.6	0.0	77.8	0.0		

(5) 特殊勤務手当

区 分	全 職 種	事務技術職	運 転 手	バスガイド
給料総額に対する比率 (%)	3.5	0.0	4.2	0.0
支給対象職員の比率 (%) (平成28年1月1日現在)	75.0	0.0	100.0	0.0
支給対象職員1人当たり 平均支給月額 (円)	11,387	0	15,182	0
代表的な特殊勤務手当の名称	自動車運転手特別手当・徴収手当			

(6) 期末手当・勤勉手当

区 分	支 給 期 別 支 給 率		支給率計(月分)	職制上の段階、職務 の級等による加算	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	2.025	2.175	4.200	有	
前 年 度	1.975	2.125	4.100	有	
一般会計の制度	2.025	2.175	4.200	有	

(7) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最 高 限 度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	退職時特別昇給	備 考
支 給 率 等	23.50	31.50	45.00	45.00	定年前早期退職者 特例措置 (2%~20%加算)	な し	
一般会計の制度 (支給率等)	23.50	31.50	45.00	45.00	定年前早期退職者 特例措置 (2%~20%加算)	な し	

(22)

(8)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	
住 居 手 当	〃	
通 勤 手 当	〃	

平成28年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算実施計画内訳

収益的収入及び支出

款	項	目	収入		説明(千円)
			節	予定額(千円)	
1 自動車運送 事業収益	1 営業収益	1 運送収益	旅客運送収入		132,038
					81,300
					81,300
					貸切収入
					大型バス
					1日(A) 65台 8,762
					半日(B) 58台 5,034
					半日(C) 85台 7,325
					送迎(D) 54台 1,745
					小計 22,866
	中型バス				
	1日(A) 65台 7,790				
	半日(B) 86台 6,624				
	半日(C) 128台 9,780				
	送迎(D) 68台 1,862				
	小計 26,056				
	中型バス(割引)				
	1日(A) 11台 1,143				
	半日(B) 15台 1,000				
	半日(C) 22台 1,453				
	送迎(D) 14台 383				
	小計 3,979				
	貸切計 52,901				
	乗合収入				
	一般 10,335				
	定期券 11				
	都敬老パス 12,478				
	町敬老パス等 515				
	乗合計 23,339				
	貸切・乗合計 76,240				
	消費税相当額 5,060				
	合計 81,300				

(24)

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
	2営業外収益			50,738	
		1雑収益		200	
			雑収益	200	シルバークラス事務費 200
		2一般会計補助金		50,000	
			一般会計補助金	50,000	一般旅客自動車運送事業運営費補助金 50,000
		3都支出金		108	
			都補助金	108	運輸事業振興助成金 108
		4長期前受金戻入		430	
			長期前受金戻入	430	長期前受金戻入 430

支 出

款	項	目	節	予定額(千円)	説明(千円)
1自動車運送事業費用				128,504	
	1営業費用			122,812	
		1運転費		75,276	
			給料	26,916	職員給料 運転手 8名 バスガイド 2名 計 10名 26,916
			手当	18,678	職員手当 扶養手当 2,046 住居手当 1,689 時間外勤務手当 5,500 期末手当 4,084 勤勉手当 2,505 通勤手当 235 特殊勤務手当 1,520 児童手当 1,080 小計 18,659 消費税相当額 19 合計 18,678
			法定福利費	9,267	職員共済組合負担金 7,254 " 特別負担金 1,186 " 追加費用負担金 735 公災基金負担金 92 合計 9,267
			賞与引当金繰入額	2,975	賞与引当金繰入額 2,975

法定福利費引当金 繰入額	536	法定福利費引当金繰入額	536
賃金	4,313	臨時が'ト'賃金 臨時事務員賃金 臨時運転手賃金 合 計	2,112 1,291 910 4,313
厚生福利費	141	職員健康診断 消費税相当額 合 計	131 10 141
被服費	919	運転手・が'ト'用夏冬制服・靴・ネクタイ等 消費税相当額 合 計	851 68 919
備用品費	485	臨時運転手制服・靴・ステッカー・時刻表シール等 消費税相当額 合 計	449 36 485
燃料費	68	LPガス 消費税相当額 合 計	63 5 68
軽油費	6,634	大型・中型・小型車用軽油代 消費税相当額 合 計	6,250 384 6,634
油脂費	22	エンジンオイル・グリスサーパー 消費税相当額 合 計	20 2 22
光熱水費	558	電気料・水道料 消費税相当額 合 計	516 42 558
手数料	3,730	観光貸切幹旋手数料・車検手数料等 消費税相当額 合 計	3,454 276 3,730
保険料	34	労災保険料	34
2車両修繕費	6,766		
部分品費	184	バス部品代 消費税相当額 合 計	170 14 184
タイヤチューブ費	577	タイヤチューブ 消費税相当額 合 計	534 43 577

(26)

款	項	目	節	予定額(千円)	説	明(千円)
			外注修繕費	5,994	3ヶ月点検料 12ヶ月点検料 修繕料 板金塗装代 小計 消費税相当額 合計	1,200 1,500 2,250 600 5,550 444 5,994
			通信運搬費	11	部品運搬代 消費税相当額 合計	10 1 11
		3その他修繕費		76		
			建物修繕費	76	建物修繕料 消費税相当額 合計	70 6 76
		4減価償却費		16,461		
			有形固定資産 減価償却費	16,461	建物 構築物 車両及び運搬具 工具器具及備品 合計	404 39 15,798 220 16,461
		5自動車損害賠償 責任保険料		1,048		
			自動車損害賠償 責任保険料	1,048	自賠責保険料 任意保険料 対人 無制限 対物 1,000万 搭傷 1人 5,000万 合計	198 850 1,048
		6自動車重量税		342		
			自動車重量税	342	バス重量税	342
		7施設使用料		30		
			借地料	30	樫立バス駐車場借上料	30
		8運輸管理費		8,315		
			給料	3,096	職員給料 運転手 1名 計 1名	3,096
			手当	2,478	職員手当 扶養手当 時間外勤務手当 期末手当	132 1,500 480

		勤勉手当	316
		特殊勤務手当	50
		合 計	2,478
法定福利費	1,037	職員共済組合負担金	795
		〃 特別負担金	145
		〃 追加費用負担金	85
		公災基金負担金	12
		合 計	1,037
賞与引当金繰入額	378	賞与引当金繰入額	378
法定福利費引当金繰入額	69	法定福利費引当金繰入額	69
厚生福利費	16	職員健康診断	15
		消費税相当額	1
		合 計	16
備用品費	61	事務用消耗品	56
		消費税相当額	5
		合 計	61
通信運搬費	236	電話料・サーバー使用料等	218
		消費税相当額	18
		合 計	236
賃借料	216	車借上料	200
		消費税相当額	16
		合 計	216
事故費	50	物件損害賠償費	50
会費負担金	540	バス協会会費	540
車両費	138	ガソリン代等	129
		消費税相当額	9
		合 計	138
9旅客誘致費	540		
旅客誘致費	540	旅客誘致費	500
		消費税相当額	40
		合 計	540
10一般管理費	13,958		
給料	4,931	職員給料	
		特別職 1名 (1月～3月分)	
		事務職 1名 計 2名	4,931

款	項	目	節	予定額(千円)	説	明(千円)
			手当	997	職員手当 扶養手当 時間外勤務手当 期末手当 勤勉手当 通勤手当 小計 消費税相当額 合計	78 120 451 297 47 993 4 997
			法定福利費	1,205	職員共済組合負担金 " 特別負担金 " 追加費用負担金 公災基金負担金 合計	921 136 135 13 1,205
			退職給付費	5,143	職員退職手当組合負担金	5,143
			賞与引当金繰入額	356	賞与引当金繰入額	356
			法定福利費引当金繰入額	65	法定福利費引当金繰入額	65
			厚生福利費	24	職員健康診断 消費税相当額 合計	22 2 24
			旅費	987	職員管外旅費 消費税相当額 合計	917 70 987
			交際費	87	管理者交際費 消費税相当額 合計	80 7 87
			備用品費	22	事務用消耗品 消費税相当額 合計	20 2 22
			印刷製本費	119	追録代 消費税相当額 合計	110 9 119
			通信運搬費	22	郵便料 消費税相当額 合計	20 2 22

2営業外費用			4,855	
	1支払利息及び 企業債取扱諸費		129	
		企業債利息	129	企業債利息
				年度 事業別 元金(千円) 利息(円)
				25 バス購入 38,000 45,691
				26 バス購入 19,000 15,209
				27 バス購入 20,000 67,287
				合 計 128,187
		2繰延勘定償却	1,066	
				退職給与金償却 1,066
		3雑支出	72	
				花火協賛金等 70
				消費税相当額 2
				合 計 72
	4消費税	3,588		
			消費税 3,588 消費税納付額 3,588	
3特別損失		637		
	1固定資産除却費	637		
			固定資産除却費 637 車両除却費 637	
4予備費		200		
	1予備費	200		
			予備費 200 予備費 200	

(30)

資 本 的 収 入 及 び 支 出

款	項	目	収 入		説 明(千円)	
			節	予定額(千円)		
1資本的収入				18,000		
	1企業債			18,000		
		1企業債			18,000	
			企業債		18,000	自動車購入企業債

款	項	目	支 出		説 明(千円)	
			節	予定額(千円)		
1資本的支出				34,593		
	1建設改良費	1固定資産購入費		19,228		
			自動車購入費	19,126	貸切中型バス車両購入(1両) 消費税相当額 合 計	17,725 1,401 19,126
			固定資産購入費	102	バス停留所標識一式 消費税相当額 合 計	94 8 102
				15,365		
				15,365		
	2企業債償還金	1企業債償還金	企業債償還金	15,365	企業債償還金	
					年度 事業別 元金(千円) 償還元金(円)	
					25 バス購入 38,000 7,599,970	
					26 バス購入 19,000 3,796,199	
				27 バス購入 20,000 3,968,128		
				合 計	15,364,297	