

平成 29 年 度

一般旅客自動車運送事業会計補正予算書

八 丈 町

目 次

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算 ----- (1)

付 属 書 類

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算実施計画 ----- (3)

平成29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 --- (5)

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業予定貸借対照表 ----- (6)

給 与 費 明 細 書 ----- (9)

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算実施計画内訳 ----- (11)

議案第57号

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算

(総則)

第1条 平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計の補正予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計予算(以下「予算」という。)第2条に定めた業務の予定量を次のとおり改める。

(5) 主な建設改良事業 (イ) 固定資産購入事業 22,000 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 予算第3条に定めた収益的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|---------------|------------|------------|------------|
| | | 収 | |
| | | 入 | |
| 第1款 自動車運送事業収益 | 137,471 千円 | 2,599 千円 | 140,070 千円 |
| 第2項 営業外収益 | 50,530 千円 | 1,675 千円 | 52,205 千円 |
| 第3項 特別利益 | 0 千円 | 924 千円 | 924 千円 |
| | | 支 | |
| | | 出 | |
| 第1款 自動車運送事業費用 | 136,160 千円 | 2,957 千円 | 139,117 千円 |
| 第1項 営業費用 | 130,216 千円 | 4,763 千円 | 134,979 千円 |
| 第2項 営業外費用 | 4,744 千円 | △ 806 千円 | 3,938 千円 |
| 第3項 特別損失 | 1,000 千円 | △ 1,000 千円 | 0 千円 |

(資本的収入及び支出)

第4条 予算第4条本文括弧書中「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額20,309千円は、当年度分消費税資本的収支調整額1,711千円、過年度分損益勘定留保資金 18,598千円で補てんするものとする。)」を「(資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 41,011千円は、当年度分消費税資本的収支調整額1,620千円、過年度分損益勘定留保資金 39,391千円で補てんするものとする。)」に改め、資本的収入及び支出の予定額を次のとおり補正する。

(2)

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|------------|-----------|-------------|-----------|
| | 収 | 入 | |
| 第1款 資本的収入 | 22,000 千円 | △ 22,000 千円 | 0 千円 |
| 第1項 企業債 | 22,000 千円 | △ 22,000 千円 | 0 千円 |
| | 支 | 出 | |
| 第1款 資本的支出 | 42,309 千円 | △ 1,298 千円 | 41,011 千円 |
| 第1項 建設改良費 | 23,305 千円 | △ 1,305 千円 | 22,000 千円 |
| 第2項 企業債償還金 | 19,004 千円 | 7 千円 | 19,011 千円 |

(企 業 債)

第5条 予算第5条に定めた起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法を次のとおり改める。

| 起債の目的 | 補 正 前 | | | | 起債の目的 | 補正後 | | | |
|---------|---------|-------------|---|---|---------|---------|-------|-----|-------|
| | 限度額(千円) | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 | | 限度額(千円) | 起債の方法 | 利 率 | 償還の方法 |
| 自動車購入事業 | 22,000 | 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ら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年以上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。 | 自動車購入事業 | 0 | | | |
| 合 計 | 22,000 | | | | 合 計 | 0 | | | |

(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6条 予算第7条に定めた経費の金額を次のとおり改める。

| (科 目) | (既決予定額) | (補正予定額) | (計) |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| (1)職員給与費 | 82,769 千円 | 151 千円 | 82,920 千円 |

平成 29 年 12 月 7 日

提出者 八丈町長 山下 奉也

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|----------------|-----------|----------|-----------|-----------|-------------|--------------|
| 1自動車運送 事業収益 | | | 137,471 | 2,599 | 140,070 | |
| | 2営業外収益 | | 50,530 | 1,675 | 52,205 | |
| | | 3都支出金 | 107 | 9 | 116 | 運輸事業振興助成金を増額 |
| | | 4長期前受金戻入 | 223 | 1,666 | 1,889 | 長期前受金戻入を増額 |
| | | 3特別利益 | 0 | 924 | 924 | |
| | 1過年度損益修正益 | 0 | 924 | 924 | 過年度損益修正益を増額 | |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|----------------|--------|--------------------|-----------|-----------|---------|----------------|
| 1自動車運送 事業費用 | | | 136,160 | 2,957 | 139,117 | |
| | 1営業費用 | | 130,216 | 4,763 | 134,979 | |
| | | 1運転費 | 80,117 | 3,463 | 83,580 | バス運行に要する費用を増額 |
| | | 4減価償却費 | 18,677 | △ 87 | 18,590 | 有形固定資産減価償却費を減額 |
| | | 8運輸管理費 | 8,355 | 93 | 8,448 | 現業部門に要する経費を増額 |
| | | 10一般管理費 | 14,535 | 294 | 14,829 | 管理部門に要する経費を増額 |
| | | 11資産減耗費 | 0 | 1,000 | 1,000 | 固定資産除却費を増額 |
| | 2営業外費用 | | 4,744 | △ 806 | 3,938 | |
| | | 1支払利息及び 企業債取扱諸費 | 74 | △ 14 | 60 | 企業債利息を減額 |
| | | 4消費税 | 3,532 | △ 792 | 2,740 | 消費税納付額を減額 |
| | 3特別損失 | | 1,000 | △ 1,000 | 0 | |
| | | 1固定資産除却費 | 1,000 | △ 1,000 | 0 | 固定資産除却費を減額 |

(4)

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|--------|------|------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 1資本的収入 | | | 22,000 | △ 22,000 | 0 | |
| | 1企業債 | | 22,000 | △ 22,000 | 0 | |
| | | 1企業債 | 22,000 | △ 22,000 | 0 | 自動車購入企業債を減額 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 備 考 |
|--------|---------|----------|-----------|-----------|--------|-----------------|
| 1資本的支出 | | | 42,309 | △ 1,298 | 41,011 | |
| | 1建設改良費 | | 23,305 | △ 1,305 | 22,000 | |
| | | 1固定資産購入費 | 23,305 | △ 1,305 | 22,000 | 固定資産購入に要する費用を減額 |
| | 2企業債償還金 | | 19,004 | 7 | 19,011 | |
| | | 1企業債償還金 | 19,004 | 7 | 19,011 | 企業債償還金を増額 |

平成29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29年4月1日から平成30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) | 31 |
| 減価償却費 | 18,590 |
| 引当金の増減額(△は減少) | 465 |
| 長期前受金戻入額 | △ 1,889 |
| 受取利息及び受取配当金 | 0 |
| 支払利息 | 60 |
| 固定資産除却費 | 1,000 |
| 未収金の増減額(△は増加) | △ 4,802 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 2,236 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 0 |
| 繰延勘定償却 | 1,066 |
| 小計 | 16,757 |
| 利息及び配当金の受取額 | 0 |
| 利息の支払 | △ 60 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 16,697 |
| 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 | △ 21,594 |
| 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 | △ 21,594 |
| 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 | 0 |
| 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 | △ 19,011 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 19,011 |
| 資金に係る換算差額 | |
| 資金増加額(又は減少額) | △ 23,908 |
| 資金期首残高 | 83,038 |
| 資金期末残高 | 59,130 |

(6)

平成29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30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 | 13,575,645 | | |
| 減価償却累計額 | 12,058,210 | 1,517,435 | |
| ハ 構築物 | 2,319,250 | | |
| 減価償却累計額 | 1,923,167 | 396,083 | |
| ニ 車両及び運搬具 | 208,254,349 | | |
| 減価償却累計額 | 133,916,216 | 74,338,133 | |
| ホ 工具器具及び備品 | 7,293,560 | | |
| 減価償却累計額 | 6,694,196 | 599,364 | |
| 有形固定資産合計 | | | 80,189,508 |
| (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 | | | 80,346,908 |
| 2 流動資産 | | | |
| (1) 現金・預金 | | | |
| イ 現金 | 58,906,419 | | |
| ロ 小口資金 | 224,000 | 59,130,419 | |
| (2) 未収金 | | | |
| イ 未収金 | 15,613,296 | | |
| 貸倒引当金 | 0 | 15,613,296 | |
| 流動資産合計 | | | 74,743,715 |

| | | | |
|-------------|------------|------------|--------------------|
| 3 繰延資産 | | | |
| (1) 退職給与金 | | | |
| イ 退職給与金 | 1,064,116 | 1,064,116 | |
| 繰延資産合計 | | | 1,064,116 |
| 資産合計 | | | <u>156,154,739</u> |
| | | 負債の部 | |
| 4 固定負債 | | | |
| (1) 引当金 | | | |
| イ 退職給付引当金 | 23,995,000 | | |
| (2) 企業債 | | | |
| イ 企業債 | 22,620,122 | 46,615,122 | |
| 固定負債合計 | | | 46,615,122 |
| 5 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | | | |
| イ 未払金 | 5,688,901 | | |
| ロ 未払消費税 | 2,740,200 | 8,429,101 | |
| (2) 預り金 | | | |
| イ 預り金 | 0 | 0 | |
| (3) 企業債 | | | |
| イ 企業債 | 19,033,833 | 19,033,833 | |
| (4) 引当金 | | | |
| イ 賞与引当金 | 3,746,000 | | |
| ロ 法定福利費引当金 | 656,000 | 4,402,000 | |
| 流動負債合計 | | | 31,864,934 |
| 6 繰延収益 | | | |
| (1) 長期前受金 | | | |
| イ 長期前受金 | 50,665,780 | | |
| 長期前受金収益化累計額 | 45,298,123 | 5,367,657 | |
| 繰延収益合計 | | | 5,367,657 |
| 負債合計 | | | <u>83,847,713</u> |

(8)

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 | <u>1,000,000</u> | <u>73,040,881</u> | |
| 資本金合計 | | | 73,040,881 |
| 8 剰余金 | | | |
| (1) 利益剰余金 | | | |
| イ 当年度未処理欠損金 | <u>733,855</u> | <u>△ 733,855</u> | |
| 剰余金合計 | | | <u>△ 733,855</u> |
| 資本合計 | | | <u>72,307,026</u> |
| 負債資本合計 | | | <u><u>156,154,739</u></u> |

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) |
| 補正後 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 15 | — | 36,399 | — | 24,511 | 60,910 | 12,116 | 4,402 | 77,428 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | 1 | 15 | — | 36,399 | — | 24,511 | 60,910 | 12,116 | 4,402 | 77,428 |
| 補正前 | 損益勘定支弁職員 | 1 | 15 | — | 37,011 | — | 23,899 | 60,910 | 11,965 | 4,402 | 77,277 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | 1 | 15 | — | 37,011 | — | 23,899 | 60,910 | 11,965 | 4,402 | 77,277 |
| 比較 | 損益勘定支弁職員 | 0 | 0 | — | △ 612 | — | 612 | 0 | 151 | 0 | 151 |
| | 資本勘定支弁職員 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | 合 計 | 0 | 0 | — | △ 612 | — | 612 | 0 | 151 | 0 | 151 |

| | | | | | | | | | |
|------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|-------|-------------------|
| 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 |
| | 補 正 後 | 179 | — | 2,474 | 1,592 | 8,258 | — | — | — |
| | 補 正 前 | 179 | — | 2,474 | 1,592 | 7,646 | — | — | — |
| | 比 較 | 0 | — | 0 | 0 | 612 | — | — | — |
| 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 |
| | 補 正 後 | 5,525 | 3,150 | 263 | 1,570 | 1,500 | | | 24,511 |
| | 補 正 前 | 5,525 | 3,150 | 263 | 1,570 | 1,500 | | | 23,899 |
| | 比 較 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | 612 |

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 | △ 612 | その他の増減分 | △ 612 その他 | 職員数の異動状況 | | | |
| | | | | | 現に在職する 職員数(人) | その他(人) | 計(人) |
| | | | | 補 正 後 | 13 | 2 | 15 |
| | | | | 補 正 前 | 12 | 3 | 15 |
| | 増 減 | 1 | △ 1 | 0 | | | |
| | | | | 採用、退職の状況等 | | | |
| | | | | 採 用(異動を含む) 退 職(異動を含む) | | | |
| | | | | 本年度(見込) 3 人 (見込) 1 人 | | | |
| 手 当 | 612 | その他の増減分 | 612 時間外勤務手当 612 | | | | |

平成29年度八丈町一般旅客自動車運送事業会計補正予算実施計画内訳

収益の収入及び支出

| | | 収 入 | | | | | | | |
|-----------------|---------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|----------|-----------------------------|
| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説 明(千円) | | |
| 1 自動車運送 事業収益 | 2 営業外収益 | | | 137,471 | 2,599 | 140,070 | | | |
| | | 3 都支出金 | | 50,530 | 1,675 | 52,205 | | | |
| | | | | 107 | 9 | 116 | | | |
| | | 4 長期前受金戻入 | 都補助金 | 107 | 9 | 116 | 運輸事業振興助成金 | 9 | |
| | | | 長期前受金戻入 | 223 | 1,666 | 1,889 | | | |
| | | 3 特別利益 | 1 過年度損益修正益 | | 0 | 924 | 924 | | |
| | | | | | 0 | 924 | 924 | | |
| | | | 過年度損益修正益 | | 0 | 924 | 924 | 過年度損益修正益 | 924 |
| | | | | | 0 | 924 | 924 | | 予定額 924 既定額 0 補正額 924 |

| | | 支 出 | | | | | |
|-----------------|--------|-------|---|-----------|-----------|---------|---|
| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説 明(千円) |
| 1 自動車運送 事業費用 | 1 営業費用 | | | 136,160 | 2,957 | 139,117 | |
| | | 1 運転費 | | 130,216 | 4,763 | 134,979 | |
| | | | | 80,117 | 3,463 | 83,580 | |
| | | 給料 | | 29,122 | △ 612 | 28,510 | 職員給料 運転手 10名 バスガイド 3名 計 13名 所要額 28,510 既定額 29,122 補正額 △ 612 |
| | | | | 19,935 | 612 | 20,547 | 職員手当 時間外勤務手当 612 |

(12)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説明(千円) |
|---|---|---------|-----------------|-----------|-----------|--------|--|
| | | | | | | | 所要額 20,547 既定額 19,935 補正額 612 |
| | | | 軽油費 | 6,998 | 1,063 | 8,061 | 軽油代 1,001 消費税相当額 62 合計 1,063 所要額 8,061 既定額 6,998 補正額 1,063 |
| | | | 手数料 | 3,843 | 2,400 | 6,243 | 観光貸切幹旋手数料 2,223 消費税相当額 177 合計 2,400 所要額 6,243 既定額 3,843 補正額 2,400 |
| | | 4減価償却費 | | 18,677 | △ 87 | 18,590 | |
| | | | 有形固定資産 減価償却費 | 18,677 | △ 87 | 18,590 | 有形固定資産減価償却費 △ 87 所要額 18,590 既定額 18,677 補正額 △ 87 |
| | | 8運輸管理費 | | 8,355 | 93 | 8,448 | |
| | | | 法定福利費 | 1,042 | 93 | 1,135 | 職員共済組合負担金 66 " 特別負担金 7 " 追加費用負担金 20 合計 93 所要額 1,135 既定額 1,042 補正額 93 |
| | | 10一般管理費 | | 14,535 | 294 | 14,829 | |
| | | | 法定福利費 | 1,160 | 58 | 1,218 | 職員共済組合負担金 35 " 追加費用負担金 23 合計 58 所要額 1,218 既定額 1,160 補正額 58 |

| | | | | | | | |
|---|----|-------------------|-------|---------|-------|------------------------|--|
| | | | | | | 職員管外旅費 消費税相当額 合計 | 215 21 236 |
| | | 旅費 | 987 | 236 | 1,223 | | 所要額 1,223 既定額 987 補正額 236 |
| | 11 | 資産減耗費 | 0 | 1,000 | 1,000 | | |
| | | 固定資産除却費 | 0 | 1,000 | 1,000 | 固定資産除却費 | 1,000 所要額 1,000 既定額 0 補正額 1,000 |
| 2 | | 営業外費用 | 4,744 | △ 806 | 3,938 | | |
| | 1 | 支払利息及び 企業債取扱諸費 | 74 | △ 14 | 60 | | |
| | | 企業債利息 | 74 | △ 14 | 60 | 企業債利息 | △ 14 所要額 60 既定額 74 補正額 △ 14 |
| | 4 | 消費税 | 3,532 | △ 792 | 2,740 | | |
| | | 消費税 | 3,532 | △ 792 | 2,740 | 消費税納付額 | △ 792 所要額 2,740 既定額 3,532 補正額 △ 792 |
| 3 | | 特別損失 | 1,000 | △ 1,000 | 0 | | |
| | 1 | 固定資産除却費 | 1,000 | △ 1,000 | 0 | | |
| | | 固定資産除却費 | 1,000 | △ 1,000 | 0 | 固定資産除却費 | △ 1,000 所要額 0 既定額 1,000 補正額 △ 1,000 |

(14)

資本的収入及び支出

収 入

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説 明(千円) |
|--------|------|------|-----|-----------|-----------|-------|--|
| 1資本的収入 | | | | 22,000 | △ 22,000 | 0 | |
| | 1企業債 | | | 22,000 | △ 22,000 | 0 | |
| | | 1企業債 | | 22,000 | △ 22,000 | 0 | |
| | | | 企業債 | 22,000 | △ 22,000 | 0 | 自動車購入企業債 △ 22,000 予定額 0 既定額 22,000 補正額 △ 22,000 |

支 出

| 款 | 項 | 目 | 節 | 既決予定額(千円) | 補正予定額(千円) | 計(千円) | 説 明(千円) |
|--------|---------|----------|--------|-----------|-----------|--------|---|
| 1資本的支出 | | | | 42,309 | △ 1,298 | 41,011 | |
| | 1建設改良費 | | | 23,305 | △ 1,305 | 22,000 | |
| | | 1固定資産購入費 | | 23,305 | △ 1,305 | 22,000 | |
| | | | 自動車購入費 | 23,203 | △ 1,305 | 21,898 | 乗合中型バス △ 1,214 消費税相当額 △ 91 合 計 △ 1,305 所要額 21,898 既定額 23,203 補正額 △ 1,305 |
| | 2企業債償還金 | | | 19,004 | 7 | 19,011 | |
| | | 1企業債償還金 | | 19,004 | 7 | 19,011 | |
| | | | 企業債償還金 | 19,004 | 7 | 19,011 | 企業債償還金 7 所要額 19,011 既定額 19,004 補正額 7 |