

令和 7 年度

西尾市渡船事業会計決算書



# 決 算 書 類

## 目 次

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| 令和 7 年度西尾市渡船事業決算報告書 .....    | 2   |
| 令和 7 年度西尾市渡船事業損益計算書 .....    | 6   |
| 令和 7 年度西尾市渡船事業剰余金計算書 .....   | 8   |
| 令和 7 年度西尾市渡船事業剰余金処分計算書 ..... | 1 0 |
| 令和 7 年度西尾市渡船事業貸借対照表 .....    | 1 2 |

令和 7 年度 西 尾 市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

| 区 分        | 予 算              |        |                                         |
|------------|------------------|--------|-----------------------------------------|
|            | 当初予算額            | 補正予算額  | 地方公営企業法第24条<br>第3項の規定による支出<br>額に係る財源充当額 |
| 第1款 渡船事業収益 | 円<br>223,315,000 | 円<br>0 | 円<br>0                                  |
| 第1項 営業収益   | 192,507,000      | 0      | 0                                       |
| 第2項 営業外収益  | 30,808,000       | 0      | 0                                       |

支 出

| 区 分        | 予 算              |        |                  |            |                                            |
|------------|------------------|--------|------------------|------------|--------------------------------------------|
|            | 当初予算額            | 補正予算額  | 予 備 費 額<br>支 出 額 | 流 用<br>増減額 | 地方公営企業法<br>第24条第3項<br>の 規 定 に よ る<br>支 出 額 |
| 第1款 渡船事業費用 | 円<br>223,315,000 | 円<br>0 | 円<br>0           | 円<br>0     | 円<br>0                                     |
| 第1項 営業費用   | 208,654,000      | 0      | 0                | 0          | 0                                          |
| 第2項 営業外費用  | 13,660,000       | 0      | 0                | 0          | 0                                          |
| 第3項 特別損失   | 1,000            | 0      | 0                | 0          | 0                                          |
| 第4項 予備費    | 1,000,000        | 0      | 0                | 0          | 0                                          |

# 渡 船 事 業 決 算 報 告 書

| 額                | 決 算 額            | 予算額に比べ<br>決算額の増減  | 備 考                               |
|------------------|------------------|-------------------|-----------------------------------|
| 合 計              |                  |                   |                                   |
| 円<br>223,315,000 | 円<br>164,469,018 | 円<br>△ 58,845,982 |                                   |
| 192,507,000      | 124,072,978      | △ 68,434,022      | (うち、仮受消費税及び地方消費<br>税 11,279,457円) |
| 30,808,000       | 40,396,040       | 9,588,040         | (うち、仮受消費税及び地方消費<br>税 9,785円)      |

| 額                |                                             |                  | 決 算 額            | 公業2第のに繰額<br>地営法62規よ越<br>方企第条項定る | 不用額             | 備 考                                      |
|------------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------------------|
| 小 計              | 地方公営<br>企業法第<br>26条の規<br>2項によ<br>定に越る<br>繰額 | 合 計              |                  |                                 |                 |                                          |
| 円<br>223,315,000 | 円<br>0                                      | 円<br>223,315,000 | 円<br>201,242,148 | 円<br>0                          | 円<br>22,072,852 |                                          |
| 208,654,000      | 0                                           | 208,654,000      | 194,444,568      | 0                               | 14,209,432      | (うち、仮払消<br>費税及び地方消<br>費税 9,545,643<br>円) |
| 13,660,000       | 0                                           | 13,660,000       | 6,797,580        | 0                               | 6,862,420       |                                          |
| 1,000            | 0                                           | 1,000            | 0                | 0                               | 1,000           |                                          |
| 1,000,000        | 0                                           | 1,000,000        | 0                | 0                               | 1,000,000       |                                          |
|                  |                                             |                  |                  |                                 |                 |                                          |

(2) 資本的収入及び支出

収 入

| 区 分       | 予 算        |        |            |                              |
|-----------|------------|--------|------------|------------------------------|
|           | 当初予算額      | 補正予算額  | 小 計        | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入 | 円<br>1,000 | 円<br>0 | 円<br>1,000 | 円<br>0                       |
| 第1項 企業債   | 1,000      | 0      | 1,000      | 0                            |

支 出

| 区 分        | 予 算             |        |            |                 |                      | 額        |
|------------|-----------------|--------|------------|-----------------|----------------------|----------|
|            | 当初予算額           | 補正予算額  | 流 用<br>増減額 | 小 計             | 地方公営企業法第26条の規定による繰越額 | 継続費通次繰越額 |
| 第1款 資本的支出  | 円<br>18,507,000 | 円<br>0 | 円<br>0     | 円<br>18,507,000 | 円<br>0               | 円<br>0   |
| 第1項 企業債償還金 | 18,507,000      | 0      | 0          | 18,507,000      | 0                    | 0        |

資本的収入額が資本的支出額に不足する額18,506,876円は、過年度分損益勘定留保資金

| 額                                     |            | 決 算 額  | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考 |
|---------------------------------------|------------|--------|------------------|-----|
| 継 続 費 通 次<br>繰 越 額 に 係 る<br>財 源 充 当 額 | 合 計        |        |                  |     |
| 円<br>0                                | 円<br>1,000 | 円<br>0 | 円<br>△ 1,000     |     |
| 0                                     | 1,000      | 0      | △ 1,000          |     |

| 合 計             | 決 算 額           | 翌 年 度 繰 越 額                      |                    |        | 不用額      | 備 考 |
|-----------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|--------|----------|-----|
|                 |                 | 地方公営企<br>業法第26<br>条の規定に<br>よる繰越額 | 継 続 費 通 次<br>繰 越 額 | 合 計    |          |     |
| 円<br>18,507,000 | 円<br>18,506,876 | 円<br>0                           | 円<br>0             | 円<br>0 | 円<br>124 |     |
| 18,507,000      | 18,506,876      | 0                                | 0                  | 0      | 124      |     |

18,506,876円で補てんした。

# 令和7年度西尾市渡船事業損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

|     |                   |             |             |            |
|-----|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 1   | 営業収益              |             |             |            |
| (1) | 運航収益              | 111,458,169 |             |            |
| (2) | その他営業収益           | 1,335,352   | 112,793,521 |            |
| 2   | 営業費用              |             |             |            |
| (1) | 運航費               | 109,988,554 |             |            |
| (2) | 運航管理費             | 1,305,702   |             |            |
| (3) | 一般管理費             | 51,824,669  |             |            |
| (4) | 減価償却費             | 21,780,000  |             |            |
| (5) | 資産減耗費             | 0           | 184,898,925 |            |
|     | 営業損失              |             |             | 72,105,404 |
| 3   | 営業外収益             |             |             |            |
| (1) | 受取利息及び配当金         | 163,264     |             |            |
| (2) | 他会計補助金            | 19,121,756  |             |            |
| (3) | 補助金               | 20,002,441  |             |            |
| (4) | 長期前受金戻入           | 1,001,000   |             |            |
| (5) | 雑収益               | 97,794      | 40,386,255  |            |
| 4   | 営業外費用             |             |             |            |
| (1) | 支払利息及び<br>企業債取扱諸費 | 1,491,680   |             |            |
| (2) | 雑支出               | 3,562,301   | 5,053,981   | 35,332,274 |
|     | 経常損失              |             |             | 36,773,130 |

|     |                       |   |   |            |
|-----|-----------------------|---|---|------------|
| 5   | 特 別 利 益               |   |   |            |
| (1) | 固 定 資 産 売 却 益         | 0 |   |            |
| (2) | そ の 他 特 別 利 益         | 0 | 0 |            |
|     |                       |   |   |            |
| 6   | 特 別 損 失               |   |   |            |
| (1) | 固 定 資 産 売 却 損         | 0 |   |            |
| (2) | 過 年 度 損 益 修 正 損       | 0 |   |            |
| (3) | そ の 他 特 別 損 失         | 0 | 0 | 0          |
|     |                       |   |   |            |
|     | 当 年 度 純 損 失           |   |   | 36,773,130 |
|     | 前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金   |   |   | 46,991,191 |
|     |                       |   |   |            |
|     | 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 |   |   | 10,218,061 |

# 令和 7 年度西尾市

(令和 7 年 4 月 1 日から

|             | 資本金        | 剰         |       |         |
|-------------|------------|-----------|-------|---------|
|             |            | 資 本 剰 余 金 |       |         |
|             |            | 国庫補助金     | 県費補助金 | 資本剰余金合計 |
| 前年度末残高      | 71,479,535 | 0         | 0     | 0       |
| 前年度処分額      | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 議会の議決による処分額 | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 利益積立金の積立    | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 処分後残高       | 71,479,535 | 0         | 0     | 0       |
| 当年度変動額      | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 補助金の受入      | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 補助金の返還      | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 他会計繰入金の受入   | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 当年度純損失      | 0          | 0         | 0     | 0       |
| 当年度末残高      | 71,479,535 | 0         | 0     | 0       |

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示すものである。

# 渡船事業剰余金計算書

令和8年3月31日まで)

(単位:円)

| 余金        |                                                |               | 資 本 合 計     |
|-----------|------------------------------------------------|---------------|-------------|
| 利 益 剰 余 金 |                                                |               |             |
| 利 益 積 立 金 | 未処分利益剰余金                                       | 利 益 剰 余 金 合 計 |             |
| 300,000   | 46,991,191                                     | 47,291,191    | 118,770,726 |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 300,000   | (繰越利益剰余金)<br>46,991,191                        | 47,291,191    | 118,770,726 |
| 0         | 36,773,130                                     | 36,773,130    | 36,773,130  |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 0         | 0                                              | 0             | 0           |
| 0         | 36,773,130                                     | 36,773,130    | 36,773,130  |
| 300,000   | ( 当 年 度 未 処 分 )<br>( 利 益 剰 余 金 )<br>10,218,061 | 10,518,061    | 81,997,596  |

令和 7 年度西尾市渡船事業剰余金処分計算書

(単位:円)

|              | 資 本 金      | 資 余 本 金 | 未 処 分 利 益 金             |
|--------------|------------|---------|-------------------------|
| 当年度末残高       | 71,479,535 | 0       | 10,218,061              |
| 議会の議決による処分数額 | 0          | 0       |                         |
| 利益積立金の積立     | 0          | 0       |                         |
| 処分後残高        | 71,479,535 | 0       | (繰越利益剰余金)<br>10,218,061 |



# 令和7年度西尾市渡船事業貸借対照表

(令和8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 船         | 355,680,000   |             |             |
|     | 減価償却累計額     | △ 154,947,000 | 200,733,000 |             |
|     | ロ 附 属 施 設   | 13,999,659    |             |             |
|     | 減価償却累計額     | △ 12,899,694  | 1,099,965   |             |
|     | ハ リ ー ス 資 産 |               | 0           |             |
|     | ニ 建 設 仮 勘 定 |               | 0           |             |
|     | 有形固定資産合計    |               | 201,832,965 |             |
| (2) | 無 形 固 定 資 産 |               | 0           |             |
|     | 固 定 資 産 合 計 |               |             | 201,832,965 |
| 2   | 流 動 資 産     |               |             |             |
| (1) | 現 金 預 金     |               | 126,978,048 |             |
| (2) | 未 収 金       |               | 28,898,803  |             |
| (3) | その他流動負債     |               | 0           |             |
|     | 流 動 資 産 合 計 |               |             | 155,876,851 |
|     | 資 産 合 計     |               |             | 357,709,816 |

## 負 債 の 部

|     |                           |             |             |             |
|-----|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 3   | 固 定 負 債                   |             |             |             |
| (1) | 企 業 債                     |             |             |             |
|     | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 186,957,090 |             |             |
|     | ロ そ の 他 企 業 債             | 0           |             |             |
|     | 企 業 債 合 計                 |             | 186,957,090 |             |
| (2) | 他 会 計 借 入 金               |             | 0           |             |
| (3) | リ ー ス 債 務                 |             | 0           |             |
|     | 固 定 負 債 合 計               |             |             | 186,957,090 |

|         |                           |              |            |             |
|---------|---------------------------|--------------|------------|-------------|
| 4       | 流 動 負 債                   |              |            |             |
| (1)     | 企 業 債                     |              |            |             |
|         | イ 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 28,736,034   |            |             |
|         | ロ その他企業債                  | 0            |            |             |
|         | 企 業 債 合 計                 |              | 28,736,034 |             |
| (2)     | 他会計借入金                    |              | 0          |             |
| (3)     | リース債務                     |              | 0          |             |
| (4)     | 未 払 金                     |              | 43,446,515 |             |
| (5)     | 引 当 金                     |              | 7,253,561  |             |
| (6)     | その他流動負債                   |              | 308,020    |             |
|         | 流 動 負 債 合 計               |              |            | 79,744,130  |
| 5       | 繰 延 収 益                   |              |            |             |
| (1)     | 長 期 前 受 金                 | 53,132,000   |            |             |
| (2)     | 収 益 化 累 計 額               | △ 44,121,000 | 9,011,000  |             |
|         | 繰 延 収 益 合 計               |              |            | 9,011,000   |
|         | 負 債 合 計                   |              |            | 275,712,220 |
| 資 本 の 部 |                           |              |            |             |
| 6       | 資 本 金                     |              |            | 71,479,535  |
| 7       | 剰 余 金                     |              |            |             |
| (1)     | 資本剰余金                     |              | 0          |             |
| (2)     | 利益剰余金                     |              |            |             |
|         | イ 利 益 積 立 金               | 300,000      |            |             |
|         | ロ 当年度未処分利益剰余金             | 10,218,061   |            |             |
|         | 利 益 剰 余 金 合 計             |              | 10,518,061 |             |
|         | 剰 余 金 合 計                 |              |            | 10,518,061  |
|         | 資 本 合 計                   |              |            | 81,997,596  |
|         | 負 債 資 本 合 計               |              |            | 357,709,816 |

## 注記

### 第1 重要な会計方針

#### 1 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産（リース資産を除く）

ア 減価償却の方法 定額法

イ 主な耐用年数

船舶 9年

##### (2) リース資産

ア 所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。

#### 2 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当は「職員の退職手当に係る取扱いに関する覚書」に基づき、一般会計がその全部を支払うため、退職給付引当金は計上していない。

##### (2) 賞与等引当金

職員の期末手当・勤勉手当の支給及び当該支給に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給（支出）見込み額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

#### 3 その他会計に関する書類の作成のための基本となる事項

##### (1) 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っている。

### 第2 セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

渡船事業会計は、報告セグメントが1つのため、記載を省略している。

### 第3 その他の注記

#### 1 引当金の取崩し

##### (1) 賞与等引当金の取崩し

令和7年度において、期末勤勉手当6月分（法定福利費を含む）を支給することとなったため、賞与等引当金6,326,667円を取り崩した。

# 決 算 附 属 書 類

## 目 次

|                                        |     |
|----------------------------------------|-----|
| 令和7年度西尾市渡船事業報告書 .....                  | 1 7 |
| 1 概 況 .....                            | 1 7 |
| (1) 総括事項 .....                         | 1 7 |
| (2) 経営指標に関する事項 .....                   | 1 8 |
| (3) 議会議決事項 .....                       | 1 8 |
| (4) 行政官庁認可事項 .....                     | 1 9 |
| (5) 職員に関する事項 .....                     | 1 9 |
| (6) 料金その他変更に関する事項 .....                | 1 9 |
| 2 工事等の概況 .....                         | 2 0 |
| (1) 建設改良工事 .....                       | 2 0 |
| (2) 維持修繕 .....                         | 2 0 |
| 3 業 務 .....                            | 2 1 |
| (1) 輸送量 .....                          | 2 1 |
| (2) 事業収入に関する事項 .....                   | 2 2 |
| (3) 事業費用に関する事項 .....                   | 2 2 |
| 4 会 計 .....                            | 2 3 |
| (1) 企業債の概況 .....                       | 2 3 |
| ア 企業債 .....                            | 2 3 |
| (2) 議会の議決を経なければ流用することのできない経費の決算額 ..... | 2 3 |
| ア 損益勘定 .....                           | 2 3 |
| (3) その他会計経理に関する重要事項 .....              | 2 3 |
| 5 そ の 他 .....                          | 2 3 |
| (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実 .....       | 2 3 |
| 6 附属明細書 .....                          | 2 4 |
| キャッシュ・フロー計算書 .....                     | 2 4 |

|                |     |
|----------------|-----|
| 收益費用明細書 .....  | 2 6 |
| 資本的収支明細書 ..... | 3 0 |
| 固定資産明細書 .....  | 3 2 |
| 企業債明細書 .....   | 3 4 |

# 令和 7 年度西尾市渡船事業報告書

## 1 概 況

### (1) 総括事項

本年度は、1 年間を通じて前年度を下回る乗船客数となりました。昨今の地球温暖化により夏の期間は長期化傾向にあり、猛暑の影響で客足が遠のき、毎年減少しています。

経営環境も世界情勢による燃料価格や資機材価格等が高騰、船舶の修繕費用が増加するなど、依然として厳しい状況が続いており、経営を圧迫している状況です。

こうした状況下で、安全運航を第一として事業運営に努め、施設整備としましては、船舶の船体検査に併せ、老朽化に対応した修繕により、安全性確保と長寿命化を図りました。

#### ア 業務状況

本年度の乗船客数は前年度に比べ、6,684 人（3.8%）減少の 169,972 人、貨物個数は前年度に比べ、1,670 個（5.7%）減少の 27,774 個となりました。

#### イ 経営状況

本年度の渡船事業収益は、153,179,776 円（消費税込 164,469,018 円）で、前年度に比べ 19,138,803 円（14.3%）の増加となりました。また、渡船事業費用につきましては、189,952,906 円（消費税込 201,242,148 円）で、前年度に比べ 21,386,878 円（10.2%）の減少となり、36,773,130 円の純損失となりました。

資本的支出につきましては、企業債償還金として、18,506,876 円（消費税込）を支出しております。

当事業は昭和 29 年に旧佐久島村の村民の生活航路として開設して以来、佐久島地域と一色地域を結ぶ唯一の公共交通機関として重要な役割・使命を担っており、当市における公共交通体系の中の一つとして位置づけられています。

また、佐久島へのアクセスとして、当市の観光振興と地域の活性化にも寄与していますので、今後も引き続き、乗船客が安全で快適な船旅ができるように、船舶などの施設の維持管理を適切に行いながら、安定的な経営に努めてまいります。

## (2) 経営指標に関する事項

令和7年度決算における経営成績について、経営の健全性を示す経常収支比率は、減価償却費などの費用が増加した一方で、補助金による収益の増加により、前年度比8.06ポイント増の80.64%となりましたが、健全経営の水準とされる100%を下回っています。

また、他会計負担比率は一般会計から繰入金の増加により、前年度比9.58ポイント増の10.07%となっています。

(単位：%)

|                 | R3    | R4     | R5    | R6    | R7    |
|-----------------|-------|--------|-------|-------|-------|
| 経常収支比率          | 84.02 | 104.86 | 94.75 | 72.58 | 80.64 |
| 他会計負担比率         | 0.35  | 0.41   | 0.54  | 0.49  | 10.07 |
| 有形固定資産<br>減価償却率 | 75.12 | 75.12  | 75.12 | 39.51 | 45.40 |

## (3) 議会議決事項

| 議案番号   | 件 名                              | 提出年月日   | 議決年月日   |
|--------|----------------------------------|---------|---------|
| 認定第9号  | 令和6年度西尾市渡船事業会計決算の認定について          | R7.8.29 | R7.9.25 |
| 議案第27号 | 西尾市渡船事業運航に関する条例の一部を改正する条例の制定について | R8.2.20 | R8.3.23 |
| 議案第49号 | 令和8年度西尾市渡船事業会計予算                 | R8.2.20 | R8.3.23 |

(4) 行政官庁認可事項

該当なし

(5) 職員に関する事項

職員数

(単位:人)

| 区分    | 事務職員 | 技術職員     | 合 計      | 備 考 |
|-------|------|----------|----------|-----|
| 運 航 費 | 0    | (2)<br>5 | (2)<br>5 |     |
| 一般管理費 | 2    | 0        | 2        |     |
| 計     | 2    | (2)<br>5 | (2)<br>7 |     |

\* ( ) 内は会計年度任用企業職員について外書き

(6) 料金その他変更に関する事項

該当なし

## 2 工事等の概況

### (1) 建設改良工事

該当なし

### (2) 維持修繕（500万円以上）

(消費税及び地方消費税込 単位：円)

| 船名又は施設名 | 内 容                     | 修 繕 費      | 着手年月日      | 完了年月日     |
|---------|-------------------------|------------|------------|-----------|
| 第三さちかぜ  | 検査及び主機関等<br>オーバーホール（左舷） | 19,316,000 | R7. 11. 25 | R8. 3. 18 |

### 3 業 務

#### (1) 輸 送 量

旅客

(単位：人)

|      | 普通券    |        | 島民券    |     | 団体券   |     | 回数券    | 定期券    |       | 計       |        |
|------|--------|--------|--------|-----|-------|-----|--------|--------|-------|---------|--------|
|      | 大人     | 小児     | 大人     | 小児  | 大人    | 小児  | 大人     | 大人     | 小児    | 大人      | 小児     |
| 令和7年 |        |        |        |     |       |     |        |        |       |         |        |
| 4月   | 8,838  | 1,237  | 1,064  | 10  | 534   | 10  | 1,760  | 2,150  | 3,300 | 14,346  | 4,557  |
| 5月   | 13,326 | 1,941  | 1,080  | 12  | 518   | 40  | 1,496  | 50     | 0     | 16,470  | 1,993  |
| 6月   | 7,477  | 908    | 1,054  | 8   | 544   | 0   | 1,485  | 50     | 0     | 10,610  | 916    |
| 7月   | 7,564  | 1,588  | 1,100  | 28  | 326   | 0   | 1,155  | 50     | 0     | 10,195  | 1,616  |
| 8月   | 13,048 | 2,363  | 974    | 32  | 248   | 0   | 1,617  | 50     | 0     | 15,937  | 2,395  |
| 9月   | 8,774  | 1,041  | 1,132  | 18  | 802   | 36  | 1,067  | 7,850  | 0     | 19,625  | 1,095  |
| 10月  | 7,161  | 905    | 1,100  | 12  | 600   | 192 | 1,826  | 2,200  | 3,300 | 12,887  | 4,409  |
| 11月  | 8,274  | 1,265  | 1,134  | 12  | 565   | 240 | 1,408  | 200    | 0     | 11,581  | 1,517  |
| 12月  | 4,108  | 562    | 1,162  | 18  | 139   | 10  | 1,353  | 50     | 0     | 6,812   | 590    |
| 令和8年 |        |        |        |     |       |     |        |        |       |         |        |
| 1月   | 3,258  | 400    | 1,120  | 22  | 0     | 0   | 990    | 200    | 0     | 5,568   | 422    |
| 2月   | 4,508  | 549    | 1,040  | 14  | 247   | 3   | 825    | 250    | 0     | 6,870   | 566    |
| 3月   | 8,570  | 1,225  | 1,188  | 14  | 165   | 0   | 1,133  | 6,700  | 0     | 17,756  | 1,239  |
| 合計   | 94,906 | 13,984 | 13,148 | 200 | 4,688 | 531 | 16,115 | 19,800 | 6,600 | 148,657 | 21,315 |
|      |        |        |        |     |       |     |        | 総合計    |       | 169,972 |        |

貨物

(単位：個)

| 4月    | 5月    | 6月    | 7月    | 8月    | 9月    | 10月   | 11月   | 12月   | 1月    | 2月     | 3月    |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|
| 2,831 | 2,374 | 2,102 | 2,770 | 2,966 | 2,198 | 2,426 | 1,959 | 2,553 | 1,815 | 1,721  | 2,059 |
|       |       |       |       |       |       |       |       | 総合計   |       | 27,774 |       |

## (2) 事業収入に関する事項

(消費税及び地方消費税抜金額)

| 区 分   | 科 目           | 令 和 7 年 度   |        | 令 和 6 年 度   |        | 比 較          |         |
|-------|---------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|---------|
|       |               | 金額(円)       | 構成比率   | 金額(円)       | 構成比率   | 増減(円)        | 対前年度比率  |
| 営業収益  |               | 112,793,521 | 73.6%  | 117,888,978 | 88.0%  | △ 5,095,457  | 95.7%   |
|       | 運 航 収 益       | 111,458,169 | 72.7%  | 116,715,867 | 87.1%  | △ 5,257,698  | 95.5%   |
|       | そ の 他 営 業 収 益 | 1,335,352   | 0.9%   | 1,173,111   | 0.9%   | 162,241      | 113.8%  |
| 営業外収益 |               | 40,386,255  | 26.4%  | 5,661,753   | 4.2%   | 34,724,502   | 713.3%  |
|       | 受取利息及び配当金     | 163,264     | 0.1%   | 4,472       | 0.0%   | 158,792      | 3650.8% |
|       | 他 会 計 補 助 金   | 19,121,756  | 12.4%  | 840,000     | 0.6%   | 18,281,756   | 2276.4% |
|       | 補 助 金         | 20,002,441  | 13.1%  | 4,774,000   | 3.6%   | 15,228,441   | 419.0%  |
|       | 長期前受金戻入       | 1,001,000   | 0.7%   | 0           | 0.0%   | 1,001,000    | -       |
|       | 雑 収 益         | 97,794      | 0.1%   | 43,281      | 0.0%   | 54,513       | 226.0%  |
| 特別利益  |               | 0           | 0.0%   | 10,490,242  | 7.8%   | △ 10,490,242 | 0.0%    |
|       | 固 定 資 産 売 却 益 | 0           | 0.0%   | 10,490,242  | 7.8%   | △ 10,490,242 | 0.0%    |
| 合 計   |               | 153,179,776 | 100.0% | 134,040,973 | 100.0% | 19,138,803   | 114.3%  |

## (3) 事業費用に関する事項

(消費税及び地方消費税抜金額)

| 区 分   | 科 目                          | 令 和 7 年 度   |        | 令 和 6 年 度   |        | 比 較          |        |
|-------|------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|--------------|--------|
|       |                              | 金額(円)       | 構成比率   | 金額(円)       | 構成比率   | 増減(円)        | 対前年度比率 |
| 営業費用  |                              | 184,898,925 | 97.3%  | 169,015,375 | 80.0%  | 15,883,550   | 109.4% |
|       | 運 航 費                        | 109,988,554 | 57.9%  | 107,997,863 | 51.1%  | 1,990,691    | 101.8% |
|       | 運 航 管 理 費                    | 1,305,702   | 0.7%   | 3,430,669   | 1.6%   | △ 2,124,967  | 38.1%  |
|       | 一 般 管 理 費                    | 51,824,669  | 27.3%  | 48,511,843  | 23.0%  | 3,312,826    | 106.8% |
|       | 減 価 償 却 費                    | 21,780,000  | 11.4%  | 9,075,000   | 4.3%   | 12,705,000   | 240.0% |
|       | 資 産 減 耗 費                    | 0           | 0.0%   | 0           | 0.0%   | 0            | -      |
| 営業外費用 |                              | 5,053,981   | 2.7%   | 1,206,409   | 0.5%   | 3,847,572    | 418.9% |
|       | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 1,491,680   | 0.8%   | 695,436     | 0.3%   | 796,244      | 214.5% |
|       | 雑 支 出                        | 3,562,301   | 1.9%   | 510,973     | 0.2%   | 3,051,328    | 697.2% |
| 特別損失  |                              | 0           | 0.0%   | 41,118,000  | 19.5%  | △ 41,118,000 | 0.0%   |
|       | 過年度損益修正損                     | 0           | 0.0%   | 41,118,000  | 19.5%  | △ 41,118,000 | 0.0%   |
| 合 計   |                              | 189,952,906 | 100.0% | 211,339,784 | 100.0% | △ 21,386,878 | 89.9%  |

## 4 会 計

### (1) 企業債の概況

#### ア 企業債

(単位:円)

| 借入機関           | 年度当初現在高     | 当年度借入高 | 当年度償還高     | 年度末残高       | 備考 |
|----------------|-------------|--------|------------|-------------|----|
| 財 務 省          | 224,000,000 | 0      | 17,885,945 | 206,114,055 |    |
| 地方公共団体<br>金融機構 | 10,200,000  | 0      | 620,931    | 9,579,069   |    |
| 計              | 234,200,000 | 0      | 18,506,876 | 215,693,124 |    |

### (2) 議会の議決を経なければ流用することのできない経費の決算額

#### ア 損益勘定

(単位:円)

| 科 目           | 予 算 額      | 決 算 額      | 不 用 額     | 備 考                             |
|---------------|------------|------------|-----------|---------------------------------|
| 給 料           | 30,827,000 | 29,587,674 | 1,239,326 |                                 |
| 手 当           | 18,979,000 | 13,824,014 | 5,154,986 | 決算額のうち、仮払消費税及び<br>地方消費税 38,664円 |
| 法定福利費         | 10,663,000 | 8,629,362  | 2,033,638 |                                 |
| 報 酬           | 0          | 0          | 0         |                                 |
| 職員退職<br>手当負担金 | 2,550,000  | 2,354,647  | 195,353   |                                 |
| 賞与等引当<br>金繰入額 | 6,906,000  | 6,905,833  | 167       |                                 |
| 交 際 費         | 10,000     | 0          | 10,000    |                                 |
| 計             | 69,935,000 | 61,301,530 | 8,633,470 | 決算額のうち、仮払消費税及び<br>地方消費税 38,664円 |

### (3) その他会計経理に関する重要事項

特になし

## 5 そ の 他

### (1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

特になし

## 6 附 属 明 細 書

### 令和 7 年度 西尾市渡船事業キャッシュ・フロー計算書

( 令和 7 年 4 月 1 日から令和 8 年 3 月 31 日まで )

( 単位:円 )

#### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |              |
|------------------|--------------|
| 当年度純利益           | △ 36,773,130 |
| 減価償却費            | 21,780,000   |
| 過年度損益修正損         | 0            |
| 長期前受金戻入額         | △ 1,001,000  |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 163,264    |
| 支払利息             | 1,491,680    |
| 固定資産売却損益 (△は益)   | 0            |
| 未収金の増減額 (△は増加)   | △ 5,482,552  |
| 未払金の増減額 (△は減少)   | 10,572,910   |
| 引当金の増減額          | 579,166      |
| 預り金の増減額          | 36,365       |
| 固定資産除却費          | 0            |
| 小 計              | △ 8,959,825  |
| 利息及び配当金の受取額      | 163,264      |
| 利息の支払額           | △ 1,491,680  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 10,288,241 |

#### 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   | 0 |
| 有形固定資産の売却による収入   | 0 |
| 他会計補助金による収入      | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 0 |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                            |                           |
|----------------------------|---------------------------|
| 建設改良等の財源に充てるための企業債による収入    | 0                         |
| 建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 18,506,876              |
| 他会計借入金による収入                | 0                         |
| 他会計借入金の返済による支出             | 0                         |
| リース債務の支払                   | 0                         |
| 他会計からの出資による収入              | 0                         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 18,506,876</u>       |
| 資金増加額（又は減少額）               | △ 28,795,117              |
| 資金期首残高                     | <u>155,773,165</u>        |
| 資金期末残高                     | <u><u>126,978,048</u></u> |

# 収 益 費 用 明 細 書

## 収 入

(消費税及び地方消費税抜金額)

| 款           | 項     | 目                    | 節              | 金額(円)       | 備 考 |
|-------------|-------|----------------------|----------------|-------------|-----|
| 渡船事業<br>収 益 |       |                      |                | 153,179,776 |     |
|             | 営業収益  |                      |                | 112,793,521 |     |
|             |       | 運航収益                 |                | 111,458,169 |     |
|             |       |                      | 旅客運賃           | 107,756,075 |     |
|             |       |                      | 貨物運賃           | 3,702,094   |     |
|             |       | その他<br>営業収益          |                | 1,335,352   |     |
|             |       |                      | 広 告 料          | 190,906     |     |
|             |       |                      | 雑 収 益          | 1,144,446   |     |
|             | 営業外収益 |                      |                | 40,386,255  |     |
|             |       | 受 取 利 息<br>及 び 配 当 金 |                | 163,264     |     |
|             |       |                      | 預金利息           | 163,264     |     |
|             |       | 他 会 計<br>補 助 金       |                | 19,121,756  |     |
|             |       |                      | 一般会計<br>補 助 金  | 19,121,756  |     |
|             |       | 補 助 金                |                | 20,002,441  |     |
|             |       |                      | 国庫航路<br>補助金    | 3,053,496   |     |
|             |       |                      | 県費補助金          | 16,948,945  |     |
|             |       | 長期前受金<br>戻 入         |                | 1,001,000   |     |
|             |       |                      | 補 助 金          | 1,001,000   |     |
|             |       | 雑 収 益                |                | 97,794      |     |
|             |       |                      | 不 用 品<br>売却収益  | 0           |     |
|             |       |                      | そ の 他<br>雑 収 益 | 97,794      |     |

支 出

| 款           | 項    | 目     | 節             | 金額(円)       | 備 考                 |
|-------------|------|-------|---------------|-------------|---------------------|
| 渡船事業<br>費 用 |      |       |               | 189,952,906 |                     |
|             | 営業費用 |       |               | 184,898,925 |                     |
|             |      | 運 航 費 |               | 109,988,554 |                     |
|             |      |       | 給 料           | 21,730,074  | 予算額 船員分 22,389,000円 |
|             |      |       | 手 当           | 10,918,405  | 予算額 14,650,000円     |
|             |      |       | 賞与等引当<br>金繰入額 | 4,933,833   | 予算額 4,934,000円      |
|             |      |       | 法定福利費         | 6,274,736   | 予算額 7,710,000円      |
|             |      |       | 職員退職<br>手当負担金 | 1,465,218   | 予算額 1,660,000円      |
|             |      |       | 被 服 費         | 90,700      | 船員被服代               |
|             |      |       | 備消品費          | 349,155     | 船舶用消耗品              |
|             |      |       | 燃 料 費         | 34,726,800  | 船舶燃料（軽油）及び潤滑油       |
|             |      |       | 手 数 料         | 61,000      | 船舶検査手数料等            |
|             |      |       | 賃 借 料         | 1,200       | 電波使用料               |
|             |      |       | 修 繕 費         | 24,270,930  | 船舶検査修繕等             |
|             |      |       | 厚 生 費         | 147,850     | 職員互助会負担金            |
|             |      |       | 保 険 料         | 5,018,653   | 船舶保険                |
|             |      | 運航管理費 |               | 1,305,702   |                     |
|             |      |       | 旅 費           | 24,620      | 船員旅費                |
|             |      |       | 印刷製本費         | 361,560     | 輸送申込書等              |
|             |      |       | 賃 借 料         | 0           |                     |
|             |      |       | 食 糧 費         | 261,858     | 船員食料金               |
|             |      |       | 補 償 金         | 0           |                     |
|             |      |       | 負 担 金         | 103,600     | 船員災害防止協会負担金         |
|             |      |       | 保 険 料         | 554,064     | 船客傷害賠償責任保険          |

| 款        | 項      | 目     | 節               | 金額(円)      | 備 考                  |
|----------|--------|-------|-----------------|------------|----------------------|
| (渡船事業費用) | (営業費用) | 一般管理費 |                 | 51,824,669 |                      |
|          |        |       | 給 料             | 7,857,600  | 予算額 事務職員分 8,438,000円 |
|          |        |       | 手 当             | 3,726,945  | 予算額 5,169,000円       |
|          |        |       | 賞与等引当<br>金繰入額   | 1,972,000  | 予算額 1,972,000円       |
|          |        |       | 法定福利費           | 2,354,626  | 予算額 2,953,000円       |
|          |        |       | 職員退職<br>手当負担金   | 889,429    | 予算額 890,000円         |
|          |        |       | 旅 費             | 0          |                      |
|          |        |       | 報 償 費           | 60,910     |                      |
|          |        |       | 備用品費            | 597,481    | 取扱所等消耗品              |
|          |        |       | 燃 料 費           | 0          |                      |
|          |        |       | 交 際 費           | 0          |                      |
|          |        |       | 光熱水費            | 1,578,661  | 取扱所電気・水道料等           |
|          |        |       | 印刷製本費           | 26,000     | 決算書等                 |
|          |        |       | 通信運搬費           | 328,693    | 取扱所電話料等              |
|          |        |       | 工事請負費           | 0          |                      |
|          |        |       | 委 託 料           | 28,687,192 | 取扱所業務委託料等            |
|          |        |       | 手 数 料           | 271,279    | 取扱所浄化槽法定検査手数料等       |
|          |        |       | 賃 借 料           | 2,158,127  | 会計システム機器賃借料等         |
|          |        |       | 修 繕 費           | 1,146,200  | 一色取扱所等修繕費            |
|          |        |       | 食 糧 費           | 0          |                      |
|          |        |       | 厚 生 費           | 26,760     | 職員互助会負担金             |
|          |        |       | 負 担 金           | 109,000    | 日本旅客船協会会費等           |
|          |        |       | 保 険 料           | 33,766     | 施設賠償責任保険             |
|          |        |       | 雑 費             | 0          |                      |
|          |        | 減価償却費 |                 | 21,780,000 |                      |
|          |        |       | 有形固定資産<br>減価償却費 | 21,780,000 | 第二はまかぜ               |
|          |        |       | 無形固定資産<br>減価償却費 | 0          |                      |

| 款        | 項      | 目                     | 節             | 金額(円)     | 備 考 |
|----------|--------|-----------------------|---------------|-----------|-----|
| (渡船事業費用) | (営業費用) | 資産減耗費                 |               | 0         |     |
|          |        |                       | 固定資産<br>除 却 費 | 0         |     |
|          | 営業外費用  |                       |               | 5,053,981 |     |
|          |        | 支払利息<br>及び企業債<br>取扱諸費 |               | 1,491,680 |     |
|          |        |                       | 企業債利息         | 1,491,680 |     |
|          |        |                       | 借入金利息         | 0         |     |
|          |        | 雑 支 出                 |               | 3,562,301 |     |
|          |        |                       | 雑 支 出         | 3,562,301 |     |
|          | 予 備 費  |                       |               | 0         |     |
|          |        | 予 備 費                 |               | 0         |     |
|          |        | 予 備 費                 |               | 0         |     |

# 資 本 的 収 支 明 細 書

## 収 入

(消費税及び地方消費税抜金額)

| 款          | 項     | 目     | 節     | 金額(円) | 備 考 |
|------------|-------|-------|-------|-------|-----|
| 資本的<br>収 入 |       |       |       | 0     |     |
|            | 企 業 債 |       |       | 0     |     |
|            |       | 企 業 債 |       | 0     |     |
|            |       |       | 企 業 債 | 0     |     |

## 支 出

| 款          | 項              | 目              | 節              | 金額(円)      | 備 考       |
|------------|----------------|----------------|----------------|------------|-----------|
| 資本的<br>支 出 |                |                |                | 18,506,876 |           |
|            | 企 業 債<br>償 還 金 |                |                | 18,506,876 |           |
|            |                | 企 業 債<br>償 還 金 |                | 18,506,876 |           |
|            |                |                | 企 業 債<br>償 還 金 | 18,506,876 | 辺地債、交通事業債 |



# 固 定 資 産

## (1) 有形固定資産明細書

| 資産の種類   | 年 度 当 初<br>現 在 高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 年度末現在高      |
|---------|------------------|--------|--------|-------------|
| 船 舶     | 355,680,000      | 0      | 0      | 355,680,000 |
| 附 属 施 設 | 13,999,659       | 0      | 0      | 13,999,659  |
| 合 計     | 369,679,659      | 0      | 0      | 369,679,659 |

# 明 細 書

(単位:円)

| 減 価 償 却 累 計 額 |        |             | 年度末償却未済高    | 備 考 |
|---------------|--------|-------------|-------------|-----|
| 当年度増加額        | 当年度減少額 | 累 計         |             |     |
| 21,780,000    | 0      | 154,947,000 | 200,733,000 |     |
| 0             | 0      | 12,899,694  | 1,099,965   |     |
| 21,780,000    | 0      | 167,846,694 | 201,832,965 |     |

企 業 債

| 種 類                | 発 行 年 月 日  | 発 行 総 額         | 償 還            |
|--------------------|------------|-----------------|----------------|
|                    |            |                 | 当 年 度 償 還 高    |
| 政府企業債<br>(交通事業債)   | 令和6年3月25日  | 円<br>34,300,000 | 円<br>4,212,938 |
| 政府企業債<br>(辺地対策事業債) | 令和6年3月25日  | 34,300,000      | 4,212,938      |
| 政府企業債<br>(交通事業債)   | 令和6年11月27日 | 65,800,000      | 4,005,615      |
| 政府企業債<br>(辺地対策事業債) | 令和6年11月27日 | 65,800,000      | 4,005,615      |
| 政府企業債<br>(交通事業債)   | 令和6年11月27日 | 17,000,000      | 1,034,885      |
| 政府企業債<br>(辺地対策事業債) | 令和6年11月27日 | 6,800,000       | 413,954        |
| 政府企業債<br>(辺地対策事業債) | 令和6年11月28日 | 10,200,000      | 620,931        |
| 合 計                |            | 234,200,000     | 18,506,876     |

明 細 書

| 高                | 未 償 還 残 高         | 発行価額   | 利 率       | 償還終期    | 備 考              |
|------------------|-------------------|--------|-----------|---------|------------------|
| 償 還 高 累 計        |                   |        |           |         |                  |
| 円<br>4, 212, 938 | 円<br>30, 087, 062 | 円<br>— | %<br>0. 5 | 令和15年3月 |                  |
| 4, 212, 938      | 30, 087, 062      | —      | 0. 5      | 令和15年3月 |                  |
| 4, 005, 615      | 61, 794, 385      | —      | 0. 7      | 令和15年9月 |                  |
| 4, 005, 615      | 61, 794, 385      | —      | 0. 7      | 令和15年9月 |                  |
| 1, 034, 885      | 15, 965, 115      | —      | 0. 7      | 令和15年9月 |                  |
| 413, 954         | 6, 386, 046       | —      | 0. 7      | 令和15年9月 |                  |
| 620, 931         | 9, 579, 069       | —      | 0. 7      | 令和15年9月 | 地方公共団体<br>金融機構資金 |
| 18, 506, 876     | 215, 693, 124     |        |           |         |                  |