

資料 5

収支算定要領 (富山地方鉄道(株))

項 目		概 要
収 益	運輸収入	① 輸送人員: 需要予測による ② 運賃: 富山地方鉄道(株)の現行運賃体系による 200円(均一制)・定期割引率 富山地鉄と同様(通勤32.9%、通学42.4%) ③ 運賃改定率: 運賃改定は見込まない
	運輸雑収	運輸収入の4.01%(直近3年間平均)
費 用	人件費	・富山地方鉄道(株)の実績から単価を算出 ・人件費上昇率は考慮しない 要員数: 現況と増減なし
	経費	富山地方鉄道(株)の実績から単価を算出、経費上昇率は考慮しない ① 動力費: 0百万円/年 ② その他経費: 0.76~1.18百万円/年 ③ 線路使用料: 5.68百万円/年
償還利息		LRV導入費用の自己負担分の償還 10年元本均等償還(うち3年据置)、利率1.82%(長プラの過去10年平均)
固定資産税 減価償却費		① 固定資産税(対象: 車両) 評価額の1.4%により算出 ② 減価償却費(対象: 車両) 13年・定額法により算出 ※国等の補助金分は圧縮記帳
法人税等		現行税制に基づき算出

収支算定要領 (富山市)

項目		概要								
収益	線路使用料収入	富山地方鉄道の諸値及び富山都心線の平成23年度実績から単価を算出 5.96百万円/年(平成27年度～56年度)								
費用	人件費	要員数:4人 ・他事業との兼務のため、本事業において人件費は計上しない ・人件費上昇率は考慮しない								
	経費	・修繕費については富山地方鉄道の諸値から単価を算出 ・その他経費(電気代、損害保険料、清掃費等)については富山市の平成23年度実績から単価を算出 ・経費上昇率は考慮しない ①修繕費(施設):1.8百万円/年 ②その他経費:3.9百万円/年(電気代等)								
建設費		軌道施設は富山市が軌道整備事業者として整備する また、設備更新費についても富山市の負担とする <table border="1" data-bbox="533 1029 1503 1278"> <tr> <td>レール、軌道路盤、電停など</td> <td>526.7百万円</td> </tr> <tr> <td>電車線、信号、保安設備など</td> <td>294.6百万円</td> </tr> <tr> <td>工事管理費</td> <td>41.1百万円</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td>862.4百万円</td> </tr> </table>	レール、軌道路盤、電停など	526.7百万円	電車線、信号、保安設備など	294.6百万円	工事管理費	41.1百万円	計	862.4百万円
レール、軌道路盤、電停など	526.7百万円									
電車線、信号、保安設備など	294.6百万円									
工事管理費	41.1百万円									
計	862.4百万円									
資金調達		資金調達は、富山市の公的資金と国からの補助金による 富山市:496.6百万円 補助金:365.8百万円 合計 862.4百万円								

損益収支①(富山地方鉄道(株))

単位：百万円

		開業前	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	
			2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
輸送需要(人/日)			710	710	710	810	830	860	880	900	940	950	970	990	1020	1040	1040	
損益収支	営業収益	運輸収入	27.2	27.2	27.2	31.9	32.8	34.1	35.0	36.0	37.7	38.2	39.1	40.0	41.4	42.3	42.3	
		運輸雑収	1.1	1.1	1.1	1.3	1.3	1.4	1.4	1.4	1.5	1.5	1.6	1.6	1.7	1.7	1.7	
		収入計	28.3	28.3	28.3	33.1	34.1	35.5	36.4	37.4	39.2	39.7	40.7	41.6	43.0	44.0	44.0	
	営業費	経費	人件費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			修繕費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			動力費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			その他経費	0.8	0.8	0.8	0.9	0.9	1.0	1.0	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.2
			小計	0.8	0.8	0.8	0.9	0.9	1.0	1.0	1.0	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2	1.2
			使用料	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7
		計	6.5	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8	6.8	6.9	6.9	
	固定資産税等	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2		
	減価償却費	0.3	0.5	0.5	0.8	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.3	1.3	1.3	1.1		
	支出計	6.8	7.1	7.1	7.5	7.8	7.9	7.9	7.9	8.0	8.0	8.3	8.3	8.4	8.1	7.9		
	営業損益		21.6	21.2	21.3	25.7	26.3	27.6	28.6	29.5	31.3	31.7	32.4	33.3	34.7	35.9	36.1	
	営業外収入		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	営業外費用	償還利息	長期借入	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
			短期借入	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
			計	0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
営業外損益		0.1	0.1	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1			
償却前損益		-0.1	-0.1	-0.1	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1			
経常損益		21.8	21.6	21.7	26.3	27.1	28.5	29.4	30.4	32.2	32.7	33.5	34.5	35.9	36.8			
特別損益		21.5	21.1	21.1	25.5	26.0	27.4	28.3	29.3	31.1	31.6	32.2	33.2	34.6	35.8			
税引き前損益		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
法人税等		21.5	21.1	21.1	25.5	26.0	27.4	28.3	29.3	31.1	31.6	32.2	33.2	34.6	35.8			
税引後損益		0.0	8.0	8.0	8.0	9.0	10.0	10.0	10.0	10.0	12.0	12.0	12.0	12.0	14.0			
累積損益		21.5	13.1	13.1	17.5	17.0	17.4	18.3	19.3	21.1	19.6	20.2	21.2	22.6	21.8			
		21.5	34.6	47.7	65.2	82.3	99.7	118.0	137.3	158.4	178.1	198.3	219.5	242.0	263.8			

損益収支② (富山地方鉄道(株))

単位：百万円

		42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56		
		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044		
輸送需要(人/日)		1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040	1040		
損益収支	営業収益	運輸収入	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3	42.3		
		運輸雑収	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7		
		収入計	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	44.0	
	営業費	経費	人件費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
			修繕費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			動力費	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			その他経費	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
			小計	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
		使用料	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	5.7	
		計	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	6.9	
		固定資産税等	0.3	0.3	0.2	0.2	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.5	0.4	0.4	0.3	0.3	0.3	
	減価償却費	1.1	0.8	0.5	0.5	0.5	1.3	2.1	2.1	2.6	3.4	3.4	3.4	3.4	3.2	3.2		
	支出計	8.2	7.9	7.6	7.6	7.6	8.5	9.4	9.4	10.0	10.8	10.7	10.7	10.6	10.3	10.3		
	営業損益	35.8	36.1	36.3	36.3	36.3	35.4	34.6	34.6	34.0	33.2	33.3	33.3	33.4	33.6	33.7		
	営業外収入	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0		
	営業外費用	償還利息	長期借入	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.2	0.4	0.3	0.4	0.5	0.4	
			短期借入	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
			計	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.2	0.4	0.3	0.4	0.5	0.4	
	営業外損益	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.2	0.4	0.3	0.4	0.5	0.4	0.3		
	営業外損益	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	0.0	0.0	0.0	-0.2	-0.4	-0.3	-0.4	-0.5	-0.4	-0.3		
償却前損益	36.7	36.7	36.8	36.8	36.8	36.7	36.7	36.7	36.5	36.3	36.4	36.3	36.2	36.4	36.5			
経常損益	35.7	36.0	36.2	36.3	36.3	35.4	34.5	34.6	33.8	32.8	33.0	32.9	32.8	33.2	33.3			
特別損益	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0			
税引き前損益	35.7	36.0	36.2	36.3	36.3	35.4	34.5	34.6	33.8	32.8	33.0	32.9	32.8	33.2	33.3			
法人税等	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0			
税引後損益	21.7	22.0	22.2	22.3	22.3	21.4	20.5	20.6	19.8	18.8	21.0	20.9	20.8	21.2	21.3			
累積損益	307.5	329.5	351.7	374.0	396.3	417.7	438.2	458.8	478.6	497.5	518.4	539.3	560.1	581.3	602.7			

資金収支①(富山地方鉄道(株))

単位：百万円

			開業前	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	
				2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	
資金収支	資金調達	償却前損益		21.8	21.6	21.7	26.3	27.1	28.5	29.4	30.4	32.2	32.7	33.5	34.5	35.9	36.8	36.8	
		補助金		6.8	6.8	0.0	6.8	6.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	6.8	0.0	0.0	0.0	0.0	
		借入金		3.4	3.4	0.0	3.4	3.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3.4	0.0	0.0	0.0	0.0	
		資金調達計		32.0	31.9	21.7	36.5	37.4	28.5	29.4	30.4	32.2	32.7	43.8	34.5	35.9	36.8	36.8	
	資金需要	建設費 ・設備更新費	その他		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
			車両		10.3	10.3	0.0	10.3	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0
			計		10.3	10.3	0.0	10.3	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0
		償還金		0.0	0.0	0.0	0.5	0.9	1.0	1.4	1.9	2.0	2.0	1.5	1.0	1.0	1.0	0.5	
		法人税等		0.0	8.0	8.0	8.0	9.0	10.0	10.0	10.0	10.0	12.0	12.0	12.0	12.0	14.0	14.0	
		資金需要計		10.3	18.3	8.0	18.7	20.2	11.0	11.4	11.9	12.0	14.0	23.8	13.0	13.0	15.0	14.5	
	資金過不足		21.8	13.6	13.7	17.8	17.2	17.5	18.0	18.4	20.2	18.7	20.0	21.5	22.9	21.9	22.4		
	累積資金過不足		21.8	35.4	49.1	66.9	84.0	101.5	119.5	137.9	158.2	176.8	196.9	218.4	241.2	263.1	285.5		

資金収支② (富山地方鉄道株)

単位：百万円

		42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56		
		2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044		
資金収支	資金調達	償却前損益	36.7	36.7	36.8	36.8	36.8	36.7	36.7	36.7	36.5	36.3	36.4	36.3	36.2	36.4	36.5	
		補助金	6.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
		借入金	3.4	0.0	0.0	0.0	0.0	10.3	10.3	0.0	10.3	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
		資金調達計	47.0	36.7	36.8	36.8	36.8	47.0	46.9	36.7	46.7	46.5	36.4	36.3	36.2	36.4	36.5	
	資金需要	建設費 ・設備更新費	その他	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
			車両	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	10.3	10.3	0.0	10.3	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
			計	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	10.3	10.3	0.0	10.3	10.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
		償還金	0.5	0.5	0.5	1.0	1.0	0.5	0.5	0.5	1.9	3.3	2.9	4.3	5.8	5.9	6.0	
		法人税等	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	14.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	
		資金需要計	24.8	14.5	14.5	15.0	15.0	24.8	24.8	14.5	26.2	27.6	14.9	16.3	17.8	17.9	18.0	
	資金過不足	22.2	22.3	22.3	21.8	21.8	22.2	22.2	22.2	20.6	18.9	21.5	20.0	18.5	18.5	18.5		
	累積資金過不足	307.7	330.0	352.2	374.1	395.9	418.1	440.3	462.5	483.0	502.0	523.5	543.5	562.0	580.5	599.0		

収支算定結果

- 申請事業は、富山市が軌道整備を行い、富山地方鉄道株式会社が運行を行う公設民営上下分離方式。
- 富山地方鉄道(株)は軌道施設の資本費負担なく軌道事業を経営。
- よって、軌道運送事業者(富山地方鉄道)の収支は、開業当初から単年度黒字を計上し、累積損益は黒字ベースで推移する見込み。
- 軌道整備事業者(富山市)の施設管理コストは、軌道運送事業者が支払う使用料で賄うことから、富山市の収支は、開業当初から一貫して、損益ニュートラルになる見込み。

項		目		結 果
富山地方鉄道(株) [軌道運送事業者]	単年度	黒字転換年	1年目(平成27年)	
	累計	黒字転換年	1年目(平成27年)	
		営業損益	602.7百万円(平成56年)	
富山市 [軌道整備事業者]	単年度	黒字転換年	1年目(平成27年)	
	累計	黒字転換年	1年目(平成27年)	
		営業損益	0百万円(平成56年)	