

# 資料 5

## 収支計画の概要

---

# 長期収支算定要領

項目	算定要領
収支算定対象区間	千里中央～(仮称)新箕面:2.5km (鉄道事業法区間千里中央・(仮称)箕面船場:1.2km及び軌道法区間(仮称)箕面船場・(仮称)新箕面:1.3km)(いずれも営業キロ)
新線開業年度	平成32年度
収支計画期間	平成27年度から平成62年度(新線開業の30年後まで)
運賃収入	<p>【乗車人員】 平成22年近畿圏パーソントリップ調査等を基に、四段階推計法にて算出 ・平成32年度の乗車人員を41,954人/日と見込む。毎年度、0.6%の減少を見込む。</p> <p>【運賃設定】 既存線区間と同じ対キロ区間制とし、既存線区間運賃(通常運賃相当額)をベースに、加算額70円(一定、普通運賃の場合)を加えたものを、南北線延伸線の運賃とした。 なお、収支計画期間中の運賃改定は見込まない。</p> <p>【運賃収入】 需要予測結果に基づく新線区間の各駅の利用者数に各駅間の運賃を乗じ、これを合計して収入を算定した。既存線区間と新線区間をまたがって利用する利用者からの収入については、通常運賃相当額はそれぞれの利用区間の距離で按分し、加算相当額は全て新線区間の収入とした。</p>
運輸雑収入	北大阪急行電鉄の過去10年間(平成16年度～平成25年度)実績の雑収入率平均値を用いることとし、運輸収入(通常運賃相当額のみ)の7.96%とした。
受取利息	日本銀行発表の定期預金(1年)利率の過去10年間平均(月次平均、平成16年4月～平成26年3月)を用いることとし、0.142%/年として算定した。
建設費	鉄道事業法区間に係る建設費ならびに軌道法区間インフラ外部に係る建設費を対象とし、工事工程等に基づき配分した。
更新投資	30年以内に更新が見込まれる施設について、平成26年度北大阪急行電鉄実績単価に基づき、開業後の経過年数に応じて計上した。 駅務機器、駅・変電所設備(空調・ポンプ設備他)(15年)、EV・ESC機器、ATC装置(25年)、TTC遠制御装置・誘導無線装置、車両重要機器(20年)
線路使用料	軌道法区間の線路使用料は見込んでいない。
人件費	平成25年度北大阪急行電鉄実績の平均人件費単価(9,379千円/人・年)に、現在平均年齢(平成25年度末)と将来平均年齢(平成25～62年度末平均)との差分の定昇率を見込んだものを、将来平均人件費単価(9,450千円/人・年)とし、平成25年度の基準値とした。これにベースアップ率(0.1%/年)を加えた金額を、各年の平均人件費単価とした。これに新線整備に伴い必要となる乗務員(運転士・車掌)数、駅員数を乗じて算定した。 なお、要員数は新線区間で必要となる運輸部門の要員を計上し、駅業務要員13名、運転業務要員17名の計30名とした。
動力費	平成26年～平成30年の予想動力費を、将来トレンドを考慮して算出し、その平均値を既存線動力費の平成26年度基準値とする。これに毎年0.1%の上昇を見込み、[新線区間の車両走行キロ/既存線区間の車両走行キロ]を乗じたものを、新線区間に係る動力費とした。

# 長期収支算定要領

項目	算定要領
修繕費	<p>◇ 土木・建築関係 昇降機保守点検、構造物検査、駅関連施設・トンネル排煙機器の保守点検・修繕費について、北大阪急行電鉄の実績値に基づき、新線区間の設置基数・駅数・キロ数に応じて計上した。</p> <p>◇ 軌道関係 軌道・分岐器検査、レール削正、分岐部品交換、レール交換等の修繕費について、北大阪急行電鉄の実績値に基づき、新線区間のキロ数や分岐器数に応じて計上した。</p> <p>◇ 電気関係 北大阪急行電鉄の実績値に基づき、新線区間のキロ数や駅数に応じて計上した。(弾性直結軌道による保守軽減分を考慮する。)</p> <p>◇ 車両関係 北大阪急行電鉄の実績値に基づき、新線開業に伴い導入される車両数(3編成)に応じて計上した。</p> <p>※計上値を平成26年度基準値とし、毎年0.1%の上昇を見込んだ。</p>
その他経費	<p>◇ 運転・運輸・管理費 駅の運営にかかる保守・清掃・駅務業務費について、北大阪急行電鉄の実績値に基づき、想定される新線区間の駅規模に応じて計上した。</p> <p>※計上値を平成26年度基準値とし、毎年0.1%の上昇を見込んだ。</p>
公租公課	<p>北大阪急行電鉄が保有する予定の資産(構築物等)に対し、固定資産税率1.4%として算定した。課税標準の特例として、最初の5年間1/3、その後の5年間2/3とした。また、トンネルは非課税とした。</p> <p>※都市計画税は、資産計上する土地・建物がないため、見込んでいない。</p>
減価償却費	<p>残存簿価1円の定額法により算定した。補助金分は圧縮記帳を行う。</p> <p>耐用年数としては、当初建設分の構築物等は一括で30年、更新投資分の構築物等は一括で20年とした。</p>
法人税	<p>平成26年度の法人税実効税率に基づき、経常損益×35.64%として算定した。</p>
借入金利息	<p>【日本政策投資銀行借入】 20年元金均等償還(据置期間3年)、利率1.54%(平成26年3月の実績金利)</p> <p>【長期借入】 10年元金均等償還(据置期間3年)、長期プライムレート、利率1.770%(平成16年4月～平成26年3月の平均レート)</p> <p>【短期借入】 翌年度償還、短期プライムレート、利率1.530%(平成16年4月～平成26年3月の平均レート)</p>

# 年度別収支計画: 1/3

単位: 百万円

年度		H27	H28	H29	H30	H31	H32	H33	H34	H35	H36	H37	H38	H39	
		(2015)	(2016)	(2017)	(2018)	(2019)	(2020)	(2021)	(2022)	(2023)	(2024)	(2025)	(2026)	(2027)	
年次		-5	-4	-3	-2	-1	1	2	3	4	5	6	7	8	
損益	収益	運輸収入					113	1,328	1,321	1,317	1,305	1,297	1,290	1,286	
		運輸雑収入					5	53	53	53	52	52	52	51	
		営業収益計					118	1,382	1,374	1,369	1,357	1,349	1,341	1,337	
		受取利息					0	0	0	0	0	0	0	0	
		その他					0	0	0	0	0	0	0	0	
		営業外収益計					0	0	0	0	0	0	0	0	
	経常収益計	0	0	0	0	0	118	1,382	1,374	1,369	1,357	1,349	1,341	1,337	
	費用	人件費						24	286	286	286	287	287	287	287
		動力費						9	106	106	106	107	107	107	107
		修繕費						18	217	218	218	218	219	226	226
		その他経費						5	59	59	59	59	59	59	59
		諸税						7	78	72	68	63	64	111	104
		減価償却費						22	254	254	254	254	254	254	254
		営業費用計						85	1,000	995	991	987	990	1,044	1,037
		長期借入金利息						0	132	124	110	96	82	68	54
		短期借入金利息			0	0	0	0	1	0	1	7	13	20	26
		その他						0	0	0	0	0	0	0	0
		営業外費用計			0	0	0	0	133	124	111	103	95	87	81
		経常費用計	0	0	0	0	0	86	1,133	1,119	1,102	1,090	1,085	1,131	1,118
経常損益		0	0	0	0	0	32	249	255	267	267	265	211	219	
法人税等	0	0	0	0	0	12	89	91	95	95	94	75	78		
税引後償却前経常損益	0	0	0	0	0	42	414	418	426	426	424	389	395		
税引後損益	0	0	0	0	0	21	160	164	172	172	170	135	141		
累積損益	0	0	0	0	0	21	181	345	517	689	859	995	1,136		
資金収支	収入	長期借入金	30	102	612	826	3,279	3,334	70	0	0	0	0	0	
		補助金	274	1,160	494	5,122	7,656	11,696	32						
	資金収入計	304	1,262	1,106	5,948	10,935	15,030	102	0	0	0	0	0		
	支出	建設改良費	304	1,262	1,106	5,948	10,935	15,030	102	0	0	0	0	0	
		建設借入金償還金	0	0	0	3	13	75	158	489	826	833	831	824	
		支出計	304	1,262	1,106	5,951	10,949	15,105	260	489	826	833	831	824	
	単年度資金過不足額	0	0	0	-3	-13	-33	255	-72	-400	-407	-407	-434	-385	
累積資金過不足額	0	0	0	-3	-17	-49	206	135	-266	-673	-1,080	-1,514	-1,899		

# 年度別収支計画:2/3

単位：百万円

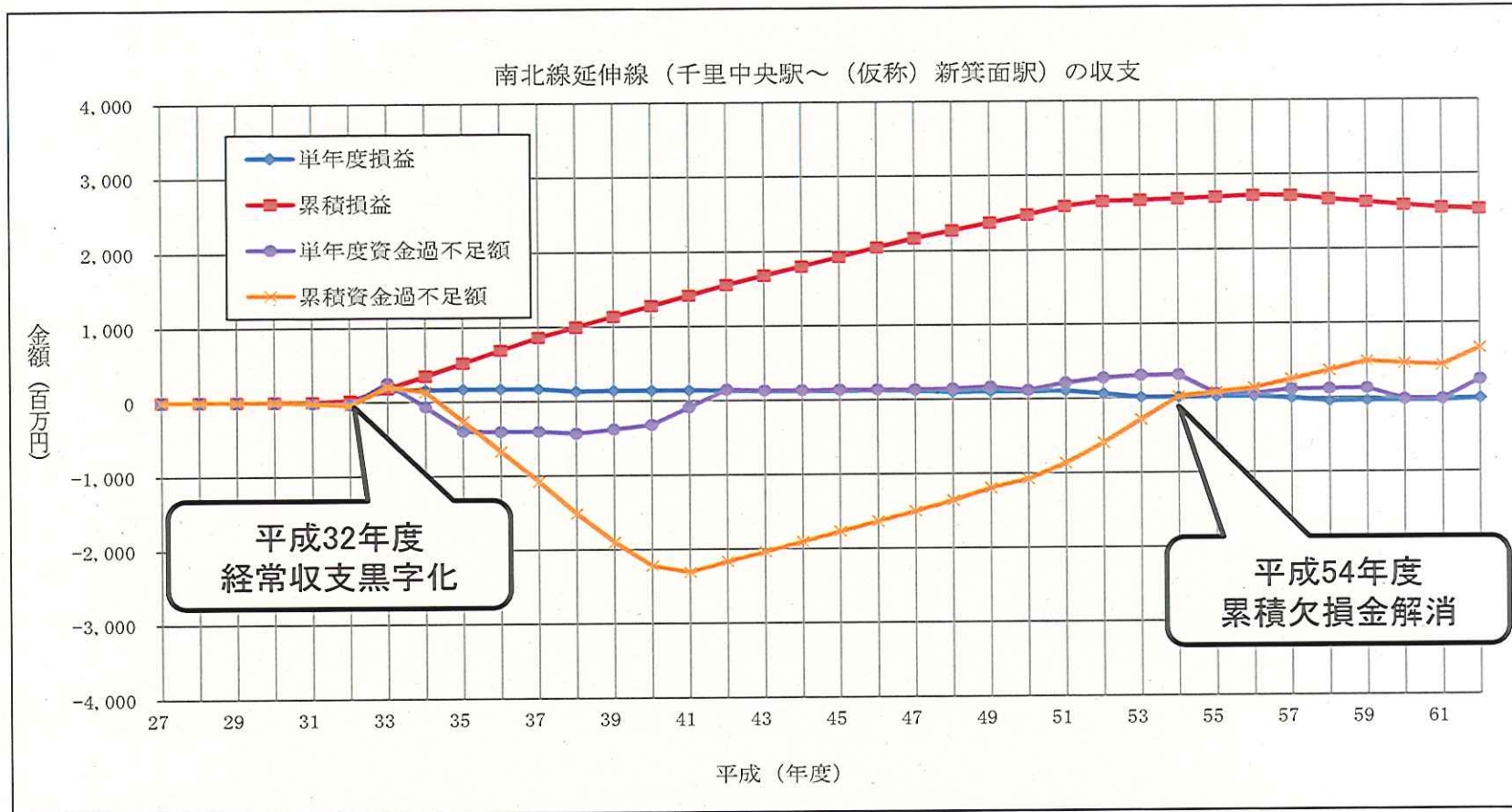
年度	H40	H41	H42	H43	H44	H45	H46	H47	H48	H49	H50	H51	H52	
	(2028)	(2029)	(2030)	(2031)	(2032)	(2033)	(2034)	(2035)	(2036)	(2037)	(2038)	(2039)	(2040)	
年次	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
損益収支	運輸収入	1,275	1,267	1,260	1,256	1,245	1,238	1,230	1,227	1,216	1,209	1,202	1,198	1,187
	運輸雑収入	51	51	50	50	50	50	49	49	49	48	48	48	48
	営業収益計	1,326	1,318	1,310	1,306	1,295	1,287	1,280	1,276	1,265	1,257	1,250	1,246	1,235
	受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	営業外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	経常収益計	1,326	1,318	1,310	1,306	1,295	1,287	1,280	1,276	1,265	1,257	1,250	1,246	1,235
	人件費	288	288	288	289	289	289	290	290	290	290	291	291	291
	動力費	107	107	107	107	107	107	108	108	108	108	108	108	108
	修繕費	227	227	227	227	227	228	228	228	228	229	229	229	229
	その他経費	59	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
	諸税	97	91	89	120	113	106	100	102	97	91	86	82	103
	減価償却費	254	254	254	254	254	254	254	256	281	281	281	281	289
	営業費用計	1,031	1,026	1,025	1,057	1,050	1,044	1,039	1,044	1,064	1,059	1,055	1,051	1,081
	長期借入金利息	42	34	30	27	23	19	15	21	18	14	10	7	38
	短期借入金利息	32	37	39	36	34	32	30	28	26	24	21	20	16
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
営業外費用計	74	71	69	63	57	51	46	49	44	38	31	27	54	
経常費用計	1,106	1,097	1,094	1,120	1,108	1,096	1,085	1,093	1,107	1,097	1,086	1,077	1,135	
経常損益	220	220	216	186	187	191	195	182	157	160	164	168	100	
法人税等	78	79	77	66	67	68	70	65	56	57	58	60	36	
税引後償却前経常損益	395	396	393	374	374	377	379	373	382	384	386	389	353	
税引後損益	142	142	139	120	121	123	126	117	101	103	105	108	64	
累積損益	1,277	1,419	1,558	1,678	1,799	1,922	2,048	2,165	2,266	2,369	2,475	2,583	2,647	
資金収支	長期借入金	0	0	0	0	0	0	541	0	0	0	0	1,833	
	補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	資金収入計	0	0	0	0	0	0	541	0	0	0	0	1,833	
	建設改良費	0	0	0	0	0	0	541	0	0	0	0	0	
	建設借入金償還金	721	486	247	242	242	242	242	241	238	220	273	177	
	支出計	721	486	247	242	242	242	242	782	238	220	273	177	
	単年度資金過不足額	-325	-90	146	131	132	135	137	132	144	164	113	212	
累積資金過不足額	-2,224	-2,315	-2,169	-2,037	-1,905	-1,771	-1,633	-1,501	-1,358	-1,194	-1,081	-869		

# 年度別収支計画:3/3

単位：百万円

年度		H53	H54	H55	H56	H57	H58	H59	H60	H61	H62	
		(2041)	(2042)	(2043)	(2044)	(2045)	(2046)	(2047)	(2048)	(2049)	(2050)	
年次		22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	
損益	収益	運輸収入	1,180	1,174	1,170	1,160	1,153	1,146	1,143	1,133	1,126	1,119
		運輸雑収入	47	47	47	46	46	46	46	45	45	45
		営業収益計	1,228	1,221	1,217	1,206	1,199	1,192	1,188	1,178	1,171	1,164
		受取利息	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		営業外収益計	0	0	0	0	0	0	1	1	1	1
	経常収益計	1,228	1,221	1,217	1,206	1,199	1,192	1,189	1,179	1,172	1,165	
	費用	人件費	292	292	292	292	293	293	293	294	294	294
		動力費	108	108	109	109	109	109	109	109	109	109
		修繕費	229	230	230	230	230	231	231	231	231	232
		その他経費	60	60	60	60	60	61	61	61	61	61
		諸税	98	93	88	84	94	89	84	80	76	71
		減価償却費	373	373	373	373	377	426	426	426	426	404
		営業費用計	1,160	1,156	1,152	1,148	1,163	1,208	1,204	1,200	1,196	1,171
		長期借入金利息	37	35	29	23	37	33	28	21	13	11
		短期借入金利息	12	8	3	2	1	0	0	0	0	1
		その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		営業外費用計	49	43	32	25	38	33	28	21	14	12
		経常費用計	1,209	1,198	1,184	1,173	1,202	1,240	1,232	1,221	1,210	1,183
経常損益		19	22	33	33	-3	-48	-43	-42	-38	-18	
法人税等	7	8	12	12	0	0	0	0	0	0		
税引後償却前経常損益	385	387	394	394	374	377	382	384	387	386		
税引後損益	12	14	21	21	-3	-48	-43	-42	-38	-18		
累積損益	2,660	2,674	2,695	2,717	2,714	2,666	2,623	2,581	2,543	2,525		
資金収支	収入	長期借入金	0	0	0	0	1,060	0	0	0	0	
		補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		資金収入計	0	0	0	0	1,060	0	0	0	0	
	支出	建設改良費	0	0	0	0	1,060	0	0	0	0	
		建設借入金償還金	77	77	339	339	262	262	262	413	413	
		支出計	77	77	339	339	1,322	262	262	413	413	
		単年度資金過不足額	307	309	55	55	113	116	121	-30	-26	
累積資金過不足額	-288	22	76	131	244	359	480	450	424			

# 長期収支の推移



## 収支計算結果

(1) 経常収支の黒字化

平成32年度  
(開業後1年目)

経常黒字21百万円

(2) 累積欠損金の解消

平成54年度  
(開業後23年目)

累積資金22百万円