

平成29年度

決 算 報 告 書

事 業 期 間

自 平成29年 4 月 1 日

至 平成30年 3 月31日

檀 原 市 土 地 開 発 公 社

認 第 1 号

平成 2 9 年度檀原市土地開発公社会計
決算認定について

平成 2 9 年度檀原市土地開発公社会計決算を認定に付する。

平成 3 0 年 5 月 1 8 日提出

檀原市土地開発公社

理事長 岡 崎 益 光

理 由

檀原市土地開発公社定款第 16 条の規定に基づくものである。

平成30年5月8日

橿原市土地開発公社

理事長 岡崎 益光 殿

橿原市土地開発公社

監 事 松 村 吉 偉



監 事 岡 本 好 彦



橿原市土地開発公社会計決算審査の結果について

橿原市土地開発公社定款第7条第4項の規定に基づき、審査に付された平成29年度橿原市土地開発公社会計の決算を審査したので、その結果について意見を付して報告する。

意 見

1. 当年度純利益 2,593,063 円は檜原市土地開発公社定款第 22 条第 1 項の規定に基づき、利益準備金全額を増額して整理し、当年度末利益準備金は 28,163,731 円となっている。
2. 当年度末現在における長期借入金残額は 3,996,005,679 円となっている。
3. 用地取得はなく、用地処分 196,503,376 円について説明を受け、諸書類等の確認を行い、適正であることの確認を行った。
4. 審査に付された決算書及び附属書類は関係法令に準拠して作成され、関係帳簿及び諸書類と照合の結果、いずれも計数に誤りなく適正であることが認められた。

目 次

決 算 書 類

1. 平成29年度 事業報告書	1 頁
2. 平成29年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 平成29年度 損益計算書	6 頁
4. 平成29年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 平成29年度 貸借対照表	7 頁
6. 平成29年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 平成29年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

平成 29 年度 事 業 報 告 書

1. 概 要

平成 29 年度における当公社の事業執行につきましては、都市計画等公共事業の用地取得並びに保有土地の売却処分について、関係機関の協力を得て努力してまいりました。

公有地取得事業費の当初予算 428,266,000 円のうち、用地取得に係る費用として、417,558,000 円の予算計上を行いました。当該年度においては事業用地取得について執行できませんでした。事業資金については、極力用地原価を抑えるため、樫原市から低利あるいは無利子にて資金の借入れを行っており、支払利息を抑え、効率的な資金運用を図ってまいりました。他に土地造成費及び事務費の支出とあわせて予算に対する執行額は 5,548,556 円となり、執行率は 1.3%となっております。

一方、用地処分につきましては、樫原市の買戻しとして、市道路改良事業用地 705.39 m^2 ・22,734,065 円、受配水場用地 3,856.49 m^2 ・39,048,084 円、日高山団地建設事業用地 680.00 m^2 ・106,306,235 円、住環境整備事業用地 524.33 m^2 ・28,414,992 円、合計 5,766.21 m^2 ・196,503,376 円を売却処分致しております。

平成 27 年度から、利息の支払いに対し単独での資金調達が困難であるため、市から利子補給金を受けておりますが、今年度の補給金額は 10,882,604 円となっております。

以上、概要について申し上げましたが、今後も樫原市土地開発公社の事業につきましては諸般の事情を見極め、計画的かつ実情に即した運営に努めてまいりますので、なお一層関係各位のご協力を賜りますようお願い致しまして、平成 29 年度の事業報告とさせていただきます。

平成29年度 収支決算書

(1) 収益の収入及び支出

収 入

区 分	予 算	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額
第1款 事業収益	369,442,000	0
第1項 公有地取得 事業収益	369,442,000	0
第1目 土地売却収益	369,442,000	0
第2款 事業外収益	13,527,000	0
第1項 受取利息	1,370,000	0
第1目 受取利息	1,370,000	0
第2項 利子補給金	10,883,000	0
第1目 利子補給金	10,883,000	0
第3項 雑収益	1,274,000	0
第1目 雑収益	1,274,000	0
計	382,969,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当初予算額	補正予算額	流(充)用増減額	小 計
第1款 事業原価	369,442,000	0	0	369,442,000
第1項 公有地取得 事業原価	369,442,000	0	0	369,442,000
第1目 土地売却原価	369,442,000	0	0	369,442,000
第2款 事業外費用	12,250,000	0	0	12,250,000
第1項 支払利息	12,250,000	0	0	12,250,000
第1目 支払利息	12,250,000	0	0	12,250,000
第3款 予備費	500,000	0	0	500,000
第1項 予備費	500,000	0	0	500,000
第1目 予備費	500,000	0	0	500,000
計	382,192,000	0	0	382,192,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
369,442,000	196,503,376	△ 172,938,624	
369,442,000	196,503,376	△ 172,938,624	
369,442,000	196,503,376	△ 172,938,624	
13,527,000	14,843,063	1,316,063	
1,370,000	1,367,969	△ 2,031	
1,370,000	1,367,969	△ 2,031	
10,883,000	10,882,604	△ 396	
10,883,000	10,882,604	△ 396	
1,274,000	2,592,490	1,318,490	
1,274,000	2,592,490	1,318,490	
382,969,000	211,346,439	△ 171,622,561	

(単位：円)

額		決 算 額	次年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
繰越予算額	合 計				
0	369,442,000	196,503,376	0	△ 172,938,624	
0	369,442,000	196,503,376	0	△ 172,938,624	
0	369,442,000	196,503,376	0	△ 172,938,624	
0	12,250,000	12,250,000	0	0	
0	12,250,000	12,250,000	0	0	
0	12,250,000	12,250,000	0	0	
0	500,000	0	0	△ 500,000	
0	500,000	0	0	△ 500,000	
0	500,000	0	0	△ 500,000	
0	382,192,000	208,753,376	0	△ 173,438,624	

(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予 算	
	当 初 予 算 額	補正予算額
第1款 資 本 的 収 入	3,928,266,000	0
第1項 長 期 借 入 金	3,928,266,000	0
第1目 長 期 借 入 金	3,928,266,000	0
計	3,928,266,000	0

支 出

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計
第1款 資 本 的 支 出	4,697,708,000	0	0	4,697,708,000
第1項 公有地取得事業費	428,266,000	0	0	428,266,000
第1目 用 地 取 得 費	417,558,000	0	0	417,558,000
第2目 土 地 造 成 費	8,300,000	0	0	8,300,000
第3目 支 払 利 息	448,000	0	0	448,000
第4目 事 務 費	1,960,000	0	0	1,960,000
第2項 長期借入金償還金	4,269,442,000	0	0	4,269,442,000
第1目 長期借入金 償 還 金	4,269,442,000	0	0	4,269,442,000
計	4,697,708,000	0	0	4,697,708,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額604,729,556円は

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
3,928,266,000	3,500,000,000	△ 428,266,000	
3,928,266,000	3,500,000,000	△ 428,266,000	
3,928,266,000	3,500,000,000	△ 428,266,000	
3,928,266,000	3,500,000,000	△ 428,266,000	

(単位：円)

額		決 算 額	次年度への 予算繰越額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
繰越予算額	合 計				
0	4,697,708,000	4,104,729,556	0	△ 592,978,444	
0	428,266,000	5,548,556	0	△ 422,717,444	
0	417,558,000	0	0	△ 417,558,000	
0	8,300,000	4,226,855	0	△ 4,073,145	
0	448,000	31,097	0	△ 416,903	
0	1,960,000	1,290,604	0	△ 669,396	
0	4,269,442,000	4,099,181,000	0	△ 170,261,000	
0	4,269,442,000	4,099,181,000	0	△ 170,261,000	
0	4,697,708,000	4,104,729,556	0	△ 592,978,444	

当年度分損益勘定留保資金等（注１）で補填する。

平成29年度 損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

I. 事業収益		
1. 公有地取得事業収益	196,503,376	196,503,376
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	196,503,376	196,503,376
事業総利益		0
III. 事業外収益		
1. 受取利息	1,367,969	
2. 利子補給金	10,882,604	
3. 雑収益	2,592,490	14,843,063
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	12,250,000	12,250,000
経常利益 (注2)		2,593,063
当期純利益 (注3)		2,593,063

平成29年度 剰余金処理計算書

(単位:円)

I. 繰越利益準備金	25,570,668
II. 当年度純利益	2,593,063
III. 当年度末未処分利益剰余金	28,163,731
次期繰越利益準備金合計額	28,163,731

備考 当年度利益金は、公有地の拡大の推進に関する法律第18条第4項及び橿原市土地開発公社定款第22条第1項の規定により、上記のとおり整理を行う。

平成29年度 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位:円)

(資産の部)

I. 流動資産

1. 現金及び預金	17,665,089
2. 事業未収金	360,000,000
3. 公有用地	2,911,603,940
4. 代行用地	497,407,262
5. 代替用地	<u>247,374,537</u>

流動資産合計 4,034,050,828

II. 固定資産

1. 有形固定資産

(1) 工具、器具及び備品	1
減価償却累計額	<u>0</u>
有形固定資産合計	<u>1</u>

2. 無形固定資産

(1) 電話加入権	<u>50,300</u>
無形固定資産合計	<u>50,300</u>

3. 投資その他の資産

(1) 出資金	<u>0</u>
投資その他の資産合計	<u>0</u>

固定資産合計 50,301

資 産 合 計 4,034,101,129

(負債の部)

I. 流動負債

1. 未払金	4,931,719
2. 短期借入金	0
3. 預り金	0
4. 前受収益	<u>0</u>

流動負債合計 4,931,719

II. 固定負債

1. 長期借入金	<u>3,996,005,679</u>
----------	----------------------

固定負債合計 3,996,005,679

負 債 合 計 4,000,937,398

(資本の部)

I. 資本金

1. 基本財産	<u>5,000,000</u>
---------	------------------

資本金合計 5,000,000

II. 準備金

1. 前期繰越準備金	25,570,668
2. 当期純利益 (注3)	<u>2,593,063</u>

準備金合計 28,163,731

資 本 合 計 33,163,731

負 債 資 本 合 計 4,034,101,129

平成29年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位:円)

I. 事業活動によるキャッシュ・フロー

公有地取得事業収入	596,503,376
土地造成事業収入	0
その他事業収入	2,592,490
補助金等収入	10,882,604
公有地取得事業支出	0
土地造成事業支出	△ 1,570,055
人件費支出	0
その他の業務支出	△ 1,290,930
小計	607,117,485
利息の受取額	1,367,969
利息の支払額	△ 12,281,097
事業活動によるキャッシュ・フロー	596,204,357

II. 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資有価証券の取得による支出	0
投資有価証券の売却による収入	0
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
投資活動によるキャッシュ・フロー	0

III. 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期借入による収入	0
短期借入金の返済による支出	0
長期借入による収入	3,500,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 4,099,181,000
公社債の発行による収入	0
公社債の償還による支出	0
金銭出資の受入による収入	5,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 594,181,000

IV. 現金及び現金同等物増加額	2,023,357
V. 現金及び現金同等物期首残高	15,641,732
VI. 現金及び現金同等物期末残高	17,665,089

平成29年度 財産目録

(平成30年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1. 流 動 資 産	円	3. 流 動 負 債	円
(1)現金預金	17,665,089	(1)未払金	4,931,719
ア. 普通預金	12,665,089	(2)短期借入金	0
イ. 定期預金	5,000,000	(3)預り金	0
(2)未収金	360,000,000	(4)前受収益	0
(3)公有用地	2,911,603,940		
(4)代行用地	497,407,262		
(5)代替用地	247,374,537		
流 動 資 産 合 計	4,034,050,828	流 動 負 債 合 計	4,931,719
2. 固 定 資 産		4. 固 定 負 債	
(1)有形固定資産		(1)長期借入金	3,996,005,679
ア. 工具、器具及び備品(金庫)	1		
(2)無形固定資産		固 定 負 債 合 計	3,996,005,679
ア. 電話加入権	50,300		
(3)投資その他の資産			
ア. 出資金	0		
固 定 資 産 合 計	50,301	負 債 合 計	4,000,937,398
資 産 合 計	4,034,101,129	差引正味財産	33,163,731

注 記 事 項

重要な会計方針

1. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 公有用地 個別法の原価法による。
- (2) 代替用地 個別法の原価法による。
- (3) 代行用地 個別法の原価法による。
 公社が市に所有権を取得させた土地をいう。

2. 固定資産の減価償却の方法

- (1) 有形固定資産 定額法による。
 金庫（耐火）については、備忘価格 1 円にて計上を行った。
- (2) 無形固定資産 定額法による。

3. 財務諸表に関する注記

(1) 資本的収入及び支出

(注 1) 損益勘定留保資金等とは現金の支出を伴わずに企業に留保されている資金となる。(公有地取得事業原価及び未収金)

(2) 損益計算書・貸借対照表関係

(注 2) 経常利益とは、事業利益（事業収益から事業原価を差し引いたもの）に事業外収益を加え、事業外費用を差し引いたものである。

(注 3) 当期純利益（当年度純利益）2,593,063 円は、利益準備金全額を増額して整理し、当年度末利益準備金は 28,163,731 円である。

決算附属資料

目 次

1. 事業概要	1 1 頁～1 2 頁
2. 土地取得等の概況	1 3 頁
3. 収益費用明細書	1 4 頁～1 5 頁
4. 資本的収支明細書	1 6 頁～1 7 頁
5. 平成29年度末用地別原価内訳書	1 8 頁～1 9 頁

事業概要

(1) 理事会に関する事項

年 月 日	内 容
平成29年7月12日	平成28年度樫原市土地開発公社会計決算認定について
平成30年2月22日	平成30年度樫原市土地開発公社会計当初予算について

(2) 役員に関する事項

平成30年3月31日現在

職 名	氏 名	備 考
理 事 長	岡 崎 益 光	副 市 長
副 理 事 長	福 西 克 行	総 合 政 策 部 長
理 事	成 谷 文 彦	市 議 会 議 員
理 事	松 尾 高 英	市 議 会 議 員
理 事	中 西 孝 和	総 務 部 長
理 事	栗 間 和 也	ま ち づ く り 部 長
理 事	藤 井 寛	市 民 活 動 部 長
理 事	辻 岡 章 裕	教 育 委 員 会 事 務 局 長
理 事	高 井 剛	総 務 部 副 部 長
監 事	森 田 泰 造	会 計 管 理 者
監 事	高 瀬 友 己	会 計 課 長

(3) 職員に関する事項

平成30年3月31日現在

区 分	職 員 数	
職 員	4 人	常務理事 1 人 業務課長 1 人 業務課係長 1 人 業務課事務員 1 人

(4) 長期借入金の概要

平成30年3月31日現在 (単位: 円)

借入先	利率	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高
橿原市共有財産 特別会計	0.35%	3,500,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000
橿原市 一般会計	0%	648,005,679	0	400,000,000	248,005,679
橿原市 土地開発基金	0.01%	447,181,000	0	199,181,000	248,000,000
合 計		4,595,186,679	3,500,000,000	4,099,181,000	3,996,005,679

(5) 借入先別内訳

平成30年3月31日現在 (単位: 円)

借 入 先	借 入 金 額
橿 原 市	3,996,005,679
金 融 機 関	0
合 計	3,996,005,679

土地取得等の概況

用地譲渡の状況

事業名	譲渡金額（円）	契約年月日	物件	譲渡先
1. 市道路改良事業用地	22,734,065		705.39 m ²	
市道路改良事業用地 （雲梯町・古川町線）	22,734,065	H30.2.14	吉田町9-1外 705.39 m ²	橿原市
2. 受配水場用地	39,048,084		3,856.49 m ²	
受配水場用地	39,048,084	H29.5.12	一町991-3外 3,856.49 m ²	橿原市
3. 日高山団地建設事業用地	106,306,235		680.00 m ²	
日高山団地建設事業用地	106,306,235	H29.5.24	上飛驒町106 680.00 m ²	橿原市
4. 住環境整備事業用地	28,414,992		524.33 m ²	
飛驒地区同和対策推進事業用地	28,146,971	H29.5.8	田中町581-1外 517.00 m ²	橿原市
大久保小集落地区改良事業用地	268,021	H29.10.2	大久保町8-20 7.33 m ²	橿原市
合 計	196,503,376		5,766.21 m ²	

収 益 費 用 明 細 書

(収益の部)

(単位：円)

款　・　項	目	節	金　額	備　考
事 業 収 益			196, 503, 376	
公有地取得 事業収益			196, 503, 376	
	土地売却収益		196, 503, 376	
		用地売却収益	196, 503, 376	市道路改良事業用地等
事業外収益			14, 843, 063	
受 取 利 息	受 取 利 息		1, 367, 969	
		預 金 利 息	1, 367, 969	預金利息・未収金利息
利子補給金	利子補給金		10, 882, 604	
		利子補給金	10, 882, 604	借入金利息払に充当
雑 収 益	雑 収 益		2, 592, 490	
		その他雑収益	2, 592, 490	土地使用料等
収　　益　　合　　計			211, 346, 439	

(費用の部)

(単位：円)

款　・　項	目	節	金　額	備　考
事　業　原　価			196,503,376	
公有地取得 事業原価			196,503,376	
	土地売却原価		196,503,376	
		用地売却原価	196,503,376	市道路改良事業用地等
事業外費用			12,250,000	
	支　払　利　息		12,250,000	
		借　入　金　利　息	12,250,000	借入金利息
予　備　費			0	
	予　備　費		0	
		予　備　費	0	
費　　　　　用　　　　　合　　　　　計			208,753,376	

資 本 的 収 支 明 細 書

(収入の部)

(単位：円)

款 ・ 項	目	節	金 額	備 考
資本的収入			3,500,000,000	
長期借入金			3,500,000,000	
	長期借入金		3,500,000,000	
資本的収入合計			3,500,000,000	

(支出の部)

(単位：円)

款 ・ 項	目	節	金 額	備 考
資本的支出			4,104,729,556	
公有地取得 事 業 費			5,548,556	
	用地取得費		0	
		用地購入費	0	
		補 償 費	0	
		手 数 料	0	
		負 担 金	0	
	土地造成費		4,226,855	
		工事請負費	2,656,800	
		委 託 料	1,570,055	草刈業務等
		材 料 費	0	
	支 払 利 息		31,097	
		借入金利息	31,097	借入金利息

款 ・ 項	目	節	金 額	備 考
	事 務 費		1, 290, 604	
		旅 費	0	
		被 服 費	0	
		備消耗品費	23, 868	文具費等
		食 糧 費	2, 612	理事会お茶代
		印刷製本費	49, 950	決算報告書 2 5 0 部
		修 繕 費	0	
		通信運搬費	62, 699	電話料金
		手 数 料	5, 400	電子入札システム使用料
		役 務 費	0	
		賃 借 料	832, 975	会計システムリース料
		負 担 金	0	
		公 課 費	313, 100	固定資産税及び都市計画税
長期借入金 償 還 金			4, 099, 181, 000	
	長期借入金 償 還 金	長期借入金 償 還 金	4, 099, 181, 000	
資 本 的 支 出 合 計			4, 104, 729, 556	

平成 2 9 年度末 用地別原価内訳書

(1) 土 地

区 分	事 業 名	面 積
公有用地	1 中和幹線道路新設用地 (新賀町)	292.66 m ²
	2 J R 畝傍駅前通り線事業用地 (今井町外)	1,755.36 m ²
	3 八木停車場～木原線事業用地 (木原町)	163.67 m ²
	4 醍醐 1 号線事業用地 (醍醐町)	44.62 m ²
	5 樫原西大路線事業用地 (地黄町)	407.00 m ²
	6 樫原運動公園場外事業用地 (慈明寺町外)	9,863.68 m ²
	7 八木駅南整備事業用地 (内膳町)	207.57 m ²
	8 市道路改良事業用地 (7 路線)	6,204.63 m ²
	9 受配水場用地 (一町)	5,374.33 m ²
	10 畝傍御陵前駅東側周辺整備事業用地 (大久保町)	2,166.24 m ²
	11 香久山観光林休息所 (南浦町)	373.53 m ²
	12 香久山小学校拡張事業用地 (膳夫町)	677.05 m ²
	13 日高山団地建設事業用地 (上飛驒町)	0.00 m ²
	14 鴨公ディサービスセンター等駐車場用地 (醍醐町)	1,631.00 m ²
	15 五井町市有地活用事業用地 (五井町)	8,739.22 m ²
	16 住環境整備事業用地 (城殿町外)	4,827.21 m ²
	17 藤原宮跡地周辺整備事業用地 (縄手町)	2,235.89 m ²
	小 計	44,963.66 m ²
代行用地	18 樫原運動公園場外事業用地 (雲梯町)	10,665.24 m ²
代替用地	19 公共事業代替用地 (葛本町外)	2,576.26 m ²
	合 計	58,205.16 m ²

平成30年3月31日現在（単位：円）

取得金額	諸費用	利息	用地原価
204,498,000	50,112	31,557,061	236,105,173
157,764,829	9,939,953	9,243,189	176,947,971
28,642,250	1,589,771	842,989	31,075,010
7,567,105	71,470	555,986	8,194,561
36,630,000	1,506,023	1,681,631	39,817,654
514,055,360	13,616,945	13,750,826	541,423,131
318,675,695	3,786,621	13,244,362	335,706,678
362,416,389	52,741,200	33,902,367	449,059,956
74,036,313	1,604,903	18,206,291	93,847,507
143,512,736	67,314,807	46,379,736	257,207,279
17,850,000	689,343	564,783	19,104,126
40,043,338	1,369,559	1,105,900	42,518,797
0	0	0	0
98,675,500	6,246,708	2,004,032	106,926,240
226,212,828	643,223	2,264,297	229,120,348
116,511,510	6,965,647	89,652,389	213,129,546
127,910,138	2,232,458	1,277,367	131,419,963
2,475,001,991	170,368,743	266,233,206	2,911,603,940
469,581,728	6,303,612	21,521,922	497,407,262
222,417,191	11,190,469	13,766,877	247,374,537
3,167,000,910	187,862,824	301,522,005	3,656,385,739

