

平成28年度

決 算 報 告 書

事 業 期 間

自 平成28年 4 月 1 日

至 平成29年 3 月31日

檀 原 市 土 地 開 発 公 社

認 第 1 号

平成28年度檀原市土地開発公社会計
決算認定について

平成28年度檀原市土地開発公社会計決算を認定に附する。

平成29年 7月12日

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条に基づくものである。

平成29年5月26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 森 田 泰 造



監 事 高 瀬 友 己



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、審査に附された平成28年度橿原市土地開発公社の決算を審査したので、その結果について意見を附して報告する。

意 見

1. 当年度純損失 22,860,087 円は定款第 22 条第 2 項の規定に基づき、全額利益準備金を減額して整理し、本年度末利益準備金は 25,570,668 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 4,595,186,679 円となっている。
3. 用地取得はなく、用地処分 307,402,489 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. 審査に附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28年度 事業報告書	1 頁
2. 平成28年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 平成28年度 損益計算書	6 頁
4. 平成28年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 平成28年度 貸借対照表	7 頁
6. 平成28年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 平成28年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

平成28年度 事業報告書

1. 概 要

平成28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。

公有用地取得事業費の当初予算 419,591,000 円のうち、用地取得に係る費用として、400,802,000 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。支払利息につきましては、111,794 円となっております。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、この借入による支払利息を抑え、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 5,042,547 円となり、執行率は 1.2%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 47.31 m^2 ・5,080,247 円、受配水場用地 14,994.00 m^2 ・99,315,211 円、千塚古墳群管理施設用地 1,731.56 m^2 ・64,710,282 円、地域コミュニティ施設建設事業用地 763.51 m^2 ・29,095,881 円、住環境整備事業用地 598.00 m^2 ・55,267,589 円、公共事業代替地 171.24 m^2 ・26,583,279 円を譲渡しました。また、民間への売却として、住環境整備事業用地 34.28 m^2 ・1,850,000 円、特定土地（公共事業代替地（大久保町地内））312.26 m^2 ・25,500,000 円を譲渡し、合計 18,652.16 m^2 ・307,402,489 円を売却処分いたしております。

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 9,475,000 円となっております。

以上、概要について申し上げますが、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28年度の事業報告とさせていただきます。

平成28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	330,703,000	0
第1項 公有地取得 事業収益	330,703,000	0
第1目 土地売却収益	330,703,000	0
第2款 事業外収益	15,006,000	0
第1目 受取利息	2,777,000	0
第2目 利子補給金	9,475,000	0
第3目 雑収益	2,754,000	0
計	345,709,000	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	357,124,000	0	0	357,124,000
第1項 公有地取得 事業原価	357,124,000	0	0	357,124,000
第1目 土地売却原価	357,124,000	0	0	357,124,000
第2款 事業外費用	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目 予備費	500,000	0	0	500,000
計	369,874,000	0	0	369,874,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
330,703,000	307,402,489	△ 23,300,511	
330,703,000	307,402,489	△ 23,300,511	
330,703,000	307,402,489	△ 23,300,511	
15,006,000	15,942,473	936,473	
2,777,000	2,768,713	△ 8,287	
9,475,000	9,475,000	0	
2,754,000	3,698,760	944,760	
345,709,000	323,344,962	△ 22,364,038	

(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	357,124,000	333,955,049	0	△ 23,168,951	
0	357,124,000	333,955,049	0	△ 23,168,951	
0	357,124,000	333,955,049	0	△ 23,168,951	
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	369,874,000	346,205,049	0	△ 23,668,951	

(2) 資本的收入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計
第1款 資本 的 収 入	3,921,863,000	0	0	3,921,863,000
第1項 長 期 借 入 金	3,921,863,000	0	0	3,921,863,000
第1目 長 期 借 入 金	3,921,863,000	0	0	3,921,863,000
計	3,921,863,000	0	0	3,921,863,000

支 出

区 分	予 算			
	当 初 予 算	補 正 予 算 額	流 用 増 減 額	小 計
第1款 資本 的 支 出	4,650,294,000	0	0	4,650,294,000
第1項 公有地取得事業費	419,591,000	0	0	419,591,000
第1目 用地取得費	400,802,000	0	0	400,802,000
第2目 土地造成費	13,704,000	0	0	13,704,000
第3目 支払利息	2,561,000	0	0	2,561,000
第4目 事務費	2,524,000	0	0	2,524,000
第2項 長期借入金償還金	4,230,703,000	0	0	4,230,703,000
第1目 長期借入金 償 還 金	4,230,703,000	0	0	4,230,703,000
計	4,650,294,000	0	0	4,650,294,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額720,589,220円は

(単位：円)

額		決 算 額	次年度への 予算繰越額	不 用 額	備 考
繰越予算額	合 計				
0	3,921,863,000	3,500,000,000	0	421,863,000	
0	3,921,863,000	3,500,000,000	0	421,863,000	
0	3,921,863,000	3,500,000,000	0	421,863,000	
0	3,921,863,000	3,500,000,000	0	421,863,000	

(単位：円)

額		決 算 額	次年度への 予算繰越額	不 用 額	備 考
繰越予算額	合 計				
0	4,650,294,000	4,220,589,220	0	429,704,780	
0	419,591,000	5,042,547	0	414,548,453	
0	400,802,000	0	0	400,802,000	
0	13,704,000	3,647,293	0	10,056,707	
0	2,561,000	111,794	0	2,449,206	
0	2,524,000	1,283,460	0	1,240,540	
0	4,230,703,000	4,215,546,673	0	15,156,327	
0	4,230,703,000	4,215,546,673	0	15,156,327	
0	4,650,294,000	4,220,589,220	0	429,704,780	

当年度分損益勘定留保資金等（注1）で補填する。

平成28年度 損益計算書

(平成28年4月1日から平成29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	307,402,489	307,402,489
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	333,955,049	333,955,049
事業総損失		26,552,560
III. 事業外収益		
1. 受取利息	2,768,713	
2. 利子補給金	9,475,000	
3. 雑収益	3,698,760	15,942,473
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	12,250,000	12,250,000
経常損失(注2)		22,860,087
当期純損失(注3)		22,860,087

平成28年度 剰余金処理計算書

(単位:円)

I. 繰越利益準備金	48,430,755
II. 当年度純損失	22,860,087
III. 当年度末未処分利益剰余金	25,570,668
次期繰越利益準備金合計額	25,570,668

備考 当年度損失金は、公有地の拡大の推進に関する法律第18条第5項及び
定款第22条第2項の規定により、上記のとおり整理を行う。

平成28年度 貸借対照表

(平成29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	15,641,732
2. 事業未収金	760,000,000
3. 公有用地	3,102,843,116
4. 代行用地	497,493,831
5. 特定土地	0
6. 代替用地	<u>247,003,612</u>

流動資産合計

4,622,982,291

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

1

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	50,300

3. 投資その他の資産

(1) 出資金	<u>5,000,000</u>
投資その他の資産合計	<u>5,000,000</u>

固定資産合計

5,050,301

資 産 合 計

4,628,032,592

(負債の部)

I. 流動負債

1. 未払金	2,275,245
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

2,275,245

II. 固定負債

1. 長期借入金	<u>4,595,186,679</u>
固定負債合計	<u>4,595,186,679</u>

負 債 合 計

4,597,461,924

(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	48,430,755
2. 当期純損失 (注3)	<u>22,860,087</u>
準備金合計	<u>25,570,668</u>

資 本 合 計

30,570,668

負 債 資 本 合 計

4,628,032,592

平成28年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日から平成29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	722,555,901
土地造成事業収入	0
その他事業収入	3,698,760
補助金等収入	9,475,000
公有地取得事業支出	0
土地造成事業支出	△ 3,647,293
人件費支出	0
その他の業務支出	△ 1,283,460
小 計	730,798,908
利息の受取額	2,768,713
利息の支払額	△ 12,361,794
事業活動によるキャッシュ・フロー	721,205,827
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	△ 4,215,546,673
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	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 715,546,673
IV. 現金及び現金同等物増加額	5,659,154
V. 現金及び現金同等物期首残高	9,982,578
VI. 現金及び現金同等物期末残高	15,641,732

平成28年度 財産目録

(平成29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	15,641,732	(1)未払金	2,275,245
ア. 普通預金	15,641,732	(2)短期借入金	0
(2)未収金	760,000,000	(3)預り金	0
(3)公有用地	3,102,843,116	(4)前受収益	0
(4)代行用地	497,493,831		
(5)特定土地	0		
(6)代替用地	247,003,612		
流動資産合計	4,622,982,291	流動負債合計	2,275,245
2. 固 定 資 産		4. 固 定 負 債	
(1)有形固定資産		(1)長期借入金	4,595,186,679
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	4,595,186,679
ア. 電話加入権	50,300		
(3)投資			
ア. 定期預金	5,000,000		
固定資産合計	5,050,301	負債合計	4,597,461,924
資 産 合 計	4,628,032,592	差引正味財産	30,570,668

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) 特定土地 個別法の原価法による。ただし、時価が取得価額の概ね50%以上下落した場合には時価をもって貸借対照表価額としている。
市により再取得される見込みがなくなった土地をいう。
- (3) 代替用地 個別法の原価法による。
- (4) 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) 経常損失とは、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) 当年度純損失22,860,087円は、全額利益準備金を減額して整理し、本年度末利益準備金は25,570,668円である。

9

決 算 附 属 資 料

目 次

1. 事業概要	11頁～12頁
2. 土地取得等の概況	13頁
3. 収益費用明細書	14頁～15頁
4. 資本的収支明細書	16頁～17頁
5. 平成28年度末用地別原価内訳書	18頁～19頁

事業概要

(1) 理事会に関する事項

年 月 日	内 容
平成28年7月12日	平成27年度檀原市土地開発公社決算認定について
平成29年2月24日	平成29年度檀原市土地開発公社当初予算について

(2) 役員に関する事項

平成29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	今 西 貴 昭	市 議 会 議 員
理 事	西 田 喜 一 郎	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 総 務 部 長
理 事	中 西 孝 和	総 務 部 長 心 得 事 総 常 務 理
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29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) 借入金の概要

平成29年3月31日現在 (単位:円)

区 分	期首残高	借 入 金	返 済 額	期末残高
短期借入金	0	0	0	0
長期借入金	5,310,733,352	3,500,000,000	4,215,546,673	4,595,186,679
合 計	5,310,733,352	3,500,000,000	4,215,546,673	4,595,186,679

(5) 借入先別内訳

平成29年3月31日現在 (単位:円)

借 入 先	借 入 金 額
糧 原 市	4,595,186,679
金 融 機 関	0
合 計	4,595,186,679

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	5,080,247		47.31 m ²	
市道路改良事業用地 (東坊城25号線)	5,080,247	H28.6.3	東坊城町215-6 47.31 m ²	橿原市
2. 受配水場用地	99,315,211		14,994.00 m ²	
受配水場用地	99,315,211	H28.10.6	一町991-6外 14,994.00 m ²	橿原市
3. 千塚古墳群管理施設用地	64,710,282		1,731.56 m ²	
千塚古墳群管理施設用地	64,710,282	H28.11.28	川西町855-1 1,731.56 m ²	橿原市
4. 地域コミュニティ施設建設事業用地	29,095,881		763.51 m ²	
地域コミュニティ施設建設事業用地	29,095,881	H28.11.28	川西町755-2外 763.51 m ²	橿原市
5. 住環境整備事業用地	57,117,589		632.28 m ²	
大久保小集落地区改良事業用地	55,267,589	H28.6.3	小房町142-1 598.00 m ²	橿原市
大久保小集落地区改良事業用地	1,850,000	H28.4.28	大久保町8-7 34.28 m ²	アイディーホーム株式会社
6. 公共事業代替地	26,583,279		171.24 m ²	
公共事業代替地(曾我町地内)	26,583,279	H28.6.3	曾我町852-20 171.24 m ²	橿原市
7. 特定土地	25,500,000		312.26 m ²	
公共事業代替地(大久保町地内)	25,500,000	H29.1.11	大久保町310-1 312.26 m ²	吉田 貴昭
合 計	307,402,489		18,652.16 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			307,402,489	
公有地取得 事業収益			307,402,489	
	土地売却収益		307,402,489	
		用地売却収益	307,402,489	市道路改良事業用地等
事業外収益			15,942,473	
	受取利息		2,768,713	
		預金利息	2,768,713	預金利息・未収金利息
	利子補給金		9,475,000	
		利子補給金	9,475,000	借入金利息払に充当
	雑収益		3,698,760	
		その他雑収益	3,698,760	土地使用料等
収益合計			323,344,962	

(費用の部)

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
事業原価			333,955,049	
公有地取得 事業原価			333,955,049	
	土地売却原価		333,955,049	
		用地売却原価	333,955,049	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			346,205,049	

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			4,220,589,220	
公有地取得 事業費			5,042,547	
	用地取得費		0	
		用地購入費	0	
		補 償 費	0	
		手 数 料	0	
		負 担 金	0	
		賃 借 料	0	
	土地造成費		3,647,293	
		工事請負費	1,598,400	
		委 託 料	2,039,260	草刈業務等
		材 料 費	9,633	
	支 払 利 息		111,794	
		借入金利息	111,794	借入金利息

款・項	目	節	金額	備考
	事務費		1,283,460	
		法定福利費	0	
		賃金	0	
		旅費	0	
		被服費	0	
		備消耗品費	23,711	文具費・書籍追録代等
		食糧費	2,612	理事会お茶代
		印刷製本費	49,950	決算報告書250部
		修繕費	0	
		通信運搬費	60,812	電話料金
		委託料	0	
		手数料	0	
		役務費	0	
		負担金	0	
		公課費	313,400	固定資産税及び都市計画税
		賃借料	832,975	会計システムリース料
長期借入金 償還金			4,215,546,673	
	長期借入金 償還金	長期借入金 償還金	4,215,546,673	
資本的支出合計			4,220,589,220	

平成28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 榎原西大路線事業用地 (地黄町)	407.00 m ²
	6 榎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 (9路線)	6,910.02 m ²
	9 受配水場用地 (一町)	9,230.82 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 千塚古墳群管理施設用地 (川西町)	0.00 m ²
	12 香久山観光林休息所 (南浦町)	373.53 m ²
	13 香久山小学校拡張事業用地 (膳夫町)	677.05 m ²
	14 日高山団地建設事業用地 (上飛驒町)	680.00 m ²
	15 鳴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
	16 地域コミュニティ建設事業用地 (川西町)	0.00 m ²
	17 五井町市有地活用事業用地 (五井町)	8,739.22 m ²
	18 住環境整備事業用地 (城殿町外)	5,351.54 m ²
	19 藤原宮跡地周辺整備事業用地 (縄手町)	2,235.89 m ²
	小 計	50,729.87 m ²
代行用地	20 榎原運動公園場外事業用地 (雲梯町)	10,665.24 m ²
特定土地	21 公共事業代替用地 (大久保町)	0.00 m ²
代替用地	22 公共事業代替用地 (葛本町外)	2,575.67 m ²
	合 計	63,970.78 m ²

平成29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	51,652	31,557,896	236,107,548
157,764,829	9,733,318	9,248,199	176,746,346
28,642,250	1,577,019	843,456	31,062,725
7,567,105	71,470	555,986	8,194,561
36,630,000	1,474,312	1,682,793	39,787,105
514,055,360	13,668,858	13,778,976	541,503,194
318,675,695	3,753,183	13,244,954	335,673,832
378,275,877	53,226,627	39,820,269	471,322,773
102,849,594	3,223,651	26,523,085	132,596,330
143,512,736	67,146,013	46,385,918	257,044,667
0	0	0	0
17,850,000	691,309	565,849	19,107,158
40,043,338	1,373,122	1,107,832	42,524,292
28,798,000	74,525,639	1,865,641	105,189,280
98,675,500	6,255,292	2,008,687	106,939,479
0	0	0	0
226,212,828	689,220	2,289,237	229,191,285
125,775,141	4,117,082	108,637,226	238,529,449
127,910,138	2,129,206	1,283,748	131,323,092
2,557,736,391	243,706,973	301,399,752	3,102,843,116
469,581,728	6,359,745	21,552,358	497,493,831
0	0	0	0
222,417,191	10,812,192	13,774,229	247,003,612
3,249,735,310	260,878,910	336,726,339	3,847,340,559

