

平成27年度

決 算 報 告 書

事 業 期 間

自 平成27年 4 月 1 日

至 平成28年 3 月31日

檀 原 市 土 地 開 発 公 社

認 第 1 号

平成 2 7 年度 檜原市土地開発公社会計
決算認定について

平成 2 7 年度 檜原市土地開発公社会計決算を認定に附する。

平成 2 8 年 7 月 1 2 日

檜原市土地開発公社

理事長 岡 崎 益 光

理 由

檜原市土地開発公社定款第 1 6 条に基づくものである。

平成28年5月27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27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. 当年度純利益 2,014,598 円は定款第 22 条第 1 項の規定に基づき、全額利益準備金を増額して整理し、本年度末利益準備金は 48,430,755 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 5,310,733,352 円となっている。
3. 用地取得はなく、用地処分 251,100,010 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27年度 事業報告書	1 頁
2. 平成27年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 平成27年度 損益計算書	6 頁
4. 平成27年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 平成27年度 貸借対照表	7 頁
6. 平成27年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 平成27年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

平成27年度 事業報告書

1. 概 要

平成27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 409,548,000 円の内、都市計画等公共事業の用地取得にかかる経費として、387,970,000 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、145,662 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 4,496,219 円となり、執行率は 1.1%となっております。

一方、用地処分につきましては、樫原市及び文化庁の買戻しとして、JR 畛傍駅前通り線事業用地他の都市計画等公共事業用地で $192.36 \text{ m}^2 \cdot 24,305,616$ 円、法花寺町常盤町線事業用地他の市道路改良事業用地で $606.70 \text{ m}^2 \cdot 52,737,927$ 円、飛騨小集落地区改良事業用地の住環境整備事業用地で $88.97 \text{ m}^2 \cdot 2,489,451$ 円、その他公共事業用地 $1,597.48 \text{ m}^2 \cdot 171,567,016$ 円として、合計 $2,485.51 \text{ m}^2 \cdot 251,100,010$ 円を売却処分いたしております。

今年度重要な会計方針の変更として利子補給金を追加いたしました。この利子補給金については、利息の支払を行うために単独で資金調達することが困難となったため、市から補給金を受けているものです。

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27年度の事業報告とさせていただきます。

平成27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	561,645,000	0
第1項 公有地取得 事業収益	561,645,000	0
第1目 土地売却収益	561,645,000	0
第2款 事業外収益	15,337,000	0
第1目 受取利息	4,176,000	0
第2目 利子補給金	8,077,000	0
第3目 雑収益	3,084,000	0
計	576,982,000	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	587,757,000	0	0	587,757,000
第1項 公有地取得 事業原価	587,757,000	0	0	587,757,000
第1目 土地売却原価	587,757,000	0	0	587,757,000
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	600,507,000	0	0	600,507,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
561,645,000	253,100,010	△ 308,544,990	
561,645,000	253,100,010	△ 308,544,990	
561,645,000	253,100,010	△ 308,544,990	
15,337,000	14,982,634	△ 354,366	
4,176,000	4,188,014	12,014	
8,077,000	8,077,000	0	
3,084,000	2,717,620	△ 366,380	
576,982,000	268,082,644	△ 308,899,356	

(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	587,757,000	253,818,046	0	△ 333,938,954	
0	587,757,000	253,818,046	0	△ 333,938,954	
0	587,757,000	253,818,046	0	△ 333,938,954	
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	600,507,000	266,068,046	0	△ 334,438,954	

(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	3,911,978,000	0		3,911,978,000
第1項 長期借入金	3,911,978,000	0	0	3,911,978,000
第1目 長期借入金	3,911,978,000	0	0	3,911,978,000
計	3,911,978,000	0	0	3,911,978,000

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	4,871,193,000	0	0	4,871,193,000
第1項 公有地取得事業費	409,548,000	0	0	409,548,000
第1目 用地取得費	387,970,000	0	0	387,970,000
第2目 土地造成費	16,621,000	0	0	16,621,000
第3目 支払利息	2,180,000	0	0	2,180,000
第4目 事務費	2,777,000	0	0	2,777,000
第2項 長期借入金償還金	4,461,645,000	0	0	4,461,645,000
第1目 長期借入金償還金	4,461,645,000	0	0	4,461,645,000
計	4,871,193,000	0	0	4,871,193,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額637,013,697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	3,911,978,000	3,500,000,000	0	411,978,000	
0	3,911,978,000	3,500,000,000	0	411,978,000	
0	3,911,978,000	3,500,000,000	0	411,978,000	
0	3,911,978,000	3,500,000,000	0	411,978,000	

(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	4,871,193,000	4,137,013,697	0	734,179,303	
0	409,548,000	4,496,219	0	405,051,781	
0	387,970,000	0	0	387,970,000	
0	16,621,000	2,692,181	0	13,928,819	
0	2,180,000	145,662	0	2,034,338	
0	2,777,000	1,658,376	0	1,118,624	
0	4,461,645,000	4,132,517,478	0	329,127,522	
0	4,461,645,000	4,132,517,478	0	329,127,522	
0	4,871,193,000	4,137,013,697	0	734,179,303	

当年度分損益勘定留保資金等（注1）で補填する。

平成27年度 損益計算書

(平成27年4月1日から平成28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	253,100,010	253,100,010
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	253,818,046	253,818,046
事業総損失		718,036
III. 事業外収益		
1. 受取利息	4,188,014	
2. 利子補給金	8,077,000	
3. 雑収益	2,717,620	14,982,634
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	12,250,000	12,250,000
経常利益 (注2)		2,014,598
当期純利益 (注3)		2,014,598

平成27年度 剰余金処理計算書

(単位:円)

I. 繰越利益準備金	46,416,157
II. 当年度純利益	2,014,598
III. 当年度末未処分利益剰余金	48,430,755
次期繰越利益準備金合計額	48,430,755

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項及び定款第22条の規定により、上記のとおり整理を行う。

平成27年度 貸借対照表

(平成28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	9,982,578
2. 事業未収金	1,175,153,412
3. 公有用地	3,353,813,352
4. 代行用地	497,435,979
5. 特定土地	52,052,560
6. 代替用地	<u>272,951,170</u>

流動資産合計

5,361,389,051

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

0

1

有形固定資産合計

1

2. 無形固定資産

(1) 電話加入権

50,300

無形固定資産合計

50,300

3. 投資その他の資産

(1) 出資金

5,000,000

投資その他の資産合計

5,000,000

固定資産合計

5,050,301

資 産 合 計

5,366,439,352

(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

0

流動負債合計

2,275,245

II. 固定負債

1. 長期借入金

5,310,733,352

固定負債合計

5,310,733,352

負 債 合 計

5,313,008,597

(資本の部)

I. 資本金

1. 基本財産

5,000,000

資本金合計

5,000,000

II. 準備金

1. 前期繰越準備金

46,416,157

2. 当期純利益 (注3)

2,014,598

準備金合計

48,430,755

資 本 合 計

53,430,755

負 債 資 本 合 計

5,366,439,352

平成27年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28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	637,946,598
土地造成事業収入	0
その他事業収入	2,717,620
補助金等収入	8,077,000
公有地取得事業支出	△ 159,000
土地造成事業支出	△ 2,692,181
人件費支出	0
その他の業務支出	△ 1,658,376
小 計	644,231,661
利息の受取額	4,188,014
利息の支払額	△ 12,395,662
事業活動によるキャッシュ・フロー	636,024,013

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
長期借入金返済による支出	△ 4,132,517,478
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	△ 632,517,478

IV. 現金及び現金同等物増加額 3,506,535

V. 現金及び現金同等物期首残高 6,476,043

VI. 現金及び現金同等物期末残高 9,982,578

平成27年度 財産目録

(平成28年3月31日現在)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
	円		円
1. 流 動 資 産		3. 流 動 負 債	
(1)現金預金	9,982,578	(1)未払金	2,275,245
ア. 普通預金	9,982,578	(2)短期借入金	0
(2)未収金	1,175,153,412	(3)預り金	0
(3)公有用地	3,353,813,352	(4)前受収益	0
(4)代行用地	497,435,979		
(5)特定土地	52,052,560		
(6)代替用地	272,951,170		
流 動 資 産 合 計	5,361,389,051	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	5,310,733,352
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	5,310,733,352
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	5,313,008,597
資 産 合 計	5,366,439,352	差引正味財産	53,430,755

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) 当年度純利益2,014,598円は、全額利益準備金を増額して整理し、本年度末利益準備金は48,430,755円である。

重要な会計方針の変更

(1) 収益的収入の利子補給金を追加

支払利息払にかかる経費が不足するため、樫原市より補給を受けた。

(2) 公有用地から代行用地に変更

運動公園場外事業用地については、先行取得当時より、登記名義が樫原市となっているにも関わらず、公有用地としていたのを代行用地へ変更した。

(3) 代替用地から公有用地に変更

五井町市有地有効活用事業用地については、先行取得当時より、代替用地として間違った区分としていたのを公有用地へ変更した。

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27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27年6月23日	平成26年度橿原市土地開発公社決算認定について
平成28年2月15日	平成28年度橿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28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	杉 田 幸 司	総 合 政 策 部 長
理 事	竹 森 衛	市 議 会 議 員
理 事	廣 井 一 隆	市 議 会 議 員
理 事	西 田 喜 一 郎	総 務 部 長
理 事	福 角 幸 生	ま ち づ く り 部 長
理 事	鶴 田 利 彦	市 民 文 化 部 長
理 事	辻 岡 章 裕	教 育 総 務 部 長
理 事	森 鷗 勇 人	総 務 部 副 部 長 総 務 課 長
監 事	廣 田 和 彦	会 計 管 理 者
監 事	島 岡 知 永 子	会 計 課 長

(3) 職員に関する事項

平成28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28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	5,943,250,830	3,500,000,000	4,132,517,478	5,310,733,352
合 計	5,943,250,830	3,500,000,000	4,132,517,478	5,310,733,352

(5) 借入先別内訳

平成28年3月31日現在 (単位: 円)

借 入 先	借 入 金 額
櫃 原 市	5,310,733,352
金 融 機 関	0
合 計	5,310,733,352

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. 都市計画等公共事業用地	24,305,616		192.36 m ²	
JR畝傍駅前通り線事業用地	14,105,655	H28.1.27	今井町3丁目29-4 95.52 m ²	橿原市
今井五井線事業用地	10,199,961	H28.3.31	今井町4丁目224-4 96.84 m ²	橿原市
2. 市道路改良事業用地	52,737,927		606.70 m ²	
市道 法花寺町常盤町線事業用地	48,010,396	H28.1.27	石原田町202-3外 168.09 m ²	橿原市
市道路改良事業用地 (田中～和田線)	4,727,531	H27.6.16	田中町234-3、 和田町378-8外 438.61 m ²	橿原市
3. 住環境整備事業用地	2,489,451		88.97 m ²	
飛騨小集落地区改良事業用地 (藤原京跡)	2,489,451	H28.3.31	縄手町306-1 88.97 m ²	橿原市・ 奈良県教育委員会
4. その他公共事業用地	171,567,016		1,597.48 m ²	
畝傍御陵前駅東側周辺 整備事業用地	98,825,514	H27.12.17	大久保町454-5 814.39 m ²	橿原市
藤原京跡整備用地	2,464,000	H28.3.31	縄手町313-1 63.88 m ²	奈良県教育委員会
今井町町なみ環境整備事業用地	22,630,724	H27.6.12	今井町4丁目490 175.75 m ²	橿原市
北妙法寺町市営住宅拡張用地	47,646,778	H27.6.12	北妙法寺町706 543.46 m ²	橿原市
合 計	251,100,010		2,485.51 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			253, 100, 010	
公有地取得 事業収益			253, 100, 010	
	土地売却収益		253, 100, 010	
		用地売却収益	253, 100, 010	都市計画等公共事業用地等
事業外収益			14, 982, 634	
	受 取 利 息		4, 188, 014	
		預 金 利 息	4, 188, 014	預金利息・未収金利息
	利子補給金		8, 077, 000	
		利子補給金	8, 077, 000	借入金利息払に充当
	雑 収 益		2, 717, 620	
		その他雑収益	2, 717, 620	土地使用料等
収 益 合 計			268, 082, 644	

(費用の部)

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
事業原価			253,818,046	
公有地取得 事業原価			253,818,046	
	土地売却原価		253,818,046	
		用地売却原価	253,818,046	都市計画等公共事業用地等
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			266,068,046	

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			4,137,013,697	
公有地取得 事 業 費			4,496,219	
	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		2,692,181	
		工事請負費	49,680	
		委 託 料	2,576,125	草刈業務等
		材 料 費	66,376	
	支 払 利 息		145,662	
		借入金利息	145,662	借入金利息

款・項	目	節	金額	備考
	事務費		1,658,376	
		法定福利費	0	
		賃金	0	
		旅費	28,980	名古屋(研修)までの交通費等
		被服費	13,937	
		備消耗品費	118,032	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	49,930	電話料金
		委託料	0	
		手数料	0	
		役務費	0	
		負担金	93,960	研修(日本経営協会)
		公課費	468,000	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			4,132,517,478	
	長期借入金 償還金	長期借入金 償還金	4,132,517,478	
資本的支出合計			4,137,013,697	

平成27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 今井五井線事業用地 (今井町)	0.00 m ²
	7 樫原運動公園場外事業用地 (慈明寺町外)	9,863.68 m ²
	8 八木駅南整備事業用地 (内膳町)	207.57 m ²
	9 市道路改良事業用地 (9路線)	6,957.33 m ²
	10 受配水場用地 (一町)	23,595.82 m ²
	11 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
	12 千塚古墳群管理施設用地 (川西町)	1,731.56 m ²
	13 藤原宮跡整備用地 (縄手町)	0.00 m ²
	14 今井町町なみ環境整備事業用地 (今井町)	0.00 m ²
	15 香久山観光林休息所 (南浦町)	373.53 m ²
	16 香久山小学校拡張事業用地 (膳夫町)	677.05 m ²
	17 日高山団地建設事業用地 (上飛驒町)	680.00 m ²
	18 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
	19 地域コミュニティ建設事業用地 (川西町)	763.51 m ²
	20 五井町市有地活用事業用地 (五井町)	8,739.22 m ²
	21 住環境整備事業用地 (城殿町外)	5,979.80 m ²
	22 藤原宮跡地周辺整備事業用地 (縄手町)	2,235.89 m ²
	小 計	68,265.51 m ²
代行用地	23 樫原運動公園場外事業用地 (雲梯町外)	10,665.24 m ²
特定土地	24 公共事業代替用地 (大久保町)	312.26 m ²
代替用地	25 公共事業代替用地 (葛本町外)	2,746.91 m ²
	合 計	81,989.92 m ²

平成28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	7,974,912	9,248,199	174,987,940
28,642,250	1,564,403	843,456	31,050,109
7,567,105	71,470	555,986	8,194,561
36,630,000	1,442,941	1,682,793	39,755,734
0	0	0	0
514,055,360	13,668,858	13,778,976	541,503,194
318,675,695	3,721,184	13,244,954	335,641,833
383,055,842	53,012,632	39,929,452	475,997,926
176,293,204	7,986,530	47,377,899	231,657,633
143,512,736	66,979,037	46,385,918	256,877,691
53,950,806	4,732,348	5,274,000	63,957,154
0	0	0	0
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
19,454,318	8,610,158	676,031	28,740,507
226,212,828	639,540	2,289,237	229,141,605
176,384,886	5,653,471	113,184,846	295,223,203
127,910,138	2,022,619	1,283,748	131,216,505
2,759,974,835	260,977,117	332,861,400	3,353,813,352
469,581,728	6,301,893	21,552,358	497,435,979
46,308,158	1,278,783	4,465,619	52,052,560
246,264,073	11,567,863	15,119,234	272,951,170
3,522,128,794	280,125,656	373,998,611	4,176,253,061

