

平成30年度

決 算 報 告 書

事 業 期 間

自 平成30年 4 月 1 日

至 平成31年 3 月31日

檀 原 市 土 地 開 発 公 社

認 第 1 号

平成30年度檀原市土地開発公社会計
決算認定について

平成30年度檀原市土地開発公社会計決算を認定に付する。

令和元年5月24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。

令和元年5月13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 岡 本 好 彦



監 事 片 岡 良 子

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30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. 当期純利益 2,534,944 円は橿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 30,698,675 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 3,635,000,000 円となっている。
3. 用地取得 18,331,582 円及び用地処分 30,739,414 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30年度 事業報告書	1 頁
2. 平成30年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 平成30年度 損益計算書	6 頁
4. 平成30年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 平成30年度 貸借対照表	7 頁
6. 平成30年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 平成30年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

平成30年度 事業報告書

1. 概 要

平成30年度における当公社の事業執行につきましては、市道路改良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 109,910,000 円のうち、用地取得に係る費用として、98,700,000 円の予算計上を行い、市道路改良事業用地（市道慈明寺町・四条町線事業用地）の取得費用 18,331,582 円の執行を行いました。事業資金については、極力用地原価を抑えるため、橿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、執行額は 23,903,065 円となり、執行率は 21.7%となっております。

一方、用地処分につきましては、橿原市の買戻しとして、都市計画等公共事業用地 206.24 m²・30,739,414 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 12,156,795 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、今後も橿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30年度の事業報告とさせていただきます。

平成30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	31,189,000	0
第1項 公有地取得事業収益	31,189,000	0
第1目 土地売却収益	31,189,000	0
第2款 事業外収益	14,498,000	0
第1項 受取利息	95,000	0
第1目 受取利息	95,000	0
第2項 利子補給金	12,157,000	0
第1目 利子補給金	12,157,000	0
第3項 雑収益	2,246,000	0
第1目 雑収益	2,246,000	0
計	45,687,000	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	31,189,000	0	0	31,189,000
第1項 公有地取得事業原価	31,189,000	0	0	31,189,000
第1目 土地売却原価	31,189,000	0	0	31,189,000
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	43,939,000	0	0	43,939,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
31,189,000	30,739,414	△ 449,586	
31,189,000	30,739,414	△ 449,586	
31,189,000	30,739,414	△ 449,586	
14,498,000	14,784,944	286,944	
95,000	93,749	△ 1,251	
95,000	93,749	△ 1,251	
12,157,000	12,156,795	△ 205	
12,157,000	12,156,795	△ 205	
2,246,000	2,534,400	288,400	
2,246,000	2,534,400	288,400	
45,687,000	45,524,358	△ 162,642	

(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	31,189,000	30,739,414	0	△ 449,586	
0	31,189,000	30,739,414	0	△ 449,586	
0	31,189,000	30,739,414	0	△ 449,586	
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	43,939,000	42,989,414	0	△ 949,586	

(2) 資本的收入及び支出

収 入		予 算	
区 分		当初予算額	補正予算額
第1款 資本的收入		3,609,910,000	0
第1項 長期借入金		3,609,910,000	0
第1目 長期借入金		3,609,910,000	0
計		3,609,910,000	0

支 出		予 算			
区 分		当初予算額	補正予算額	流(充)用増減額	小計
第1款 資本的支出		4,001,099,000	0	0	4,001,099,000
第1項 公有地取得事業費		109,910,000	0	0	109,910,000
第1目 用地取得費		98,700,000	0	0	98,700,000
第2目 土地造成費		8,300,000	0	0	8,300,000
第3目 支払利息		271,000	0	0	271,000
第4目 事務費		2,639,000	0	0	2,639,000
第2項 長期借入金償還金		3,891,189,000	0	0	3,891,189,000
第1目 長期借入金償還金		3,891,189,000	0	0	3,891,189,000
計		4,001,099,000	0	0	4,001,099,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額384,908,744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			
3,609,910,000	3,500,000,000	△ 109,910,000	
3,609,910,000	3,500,000,000	△ 109,910,000	
3,609,910,000	3,500,000,000	△ 109,910,000	
3,609,910,000	3,500,000,000	△ 109,910,000	

(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	4,001,099,000	3,884,908,744	0	△ 116,190,256	
0	109,910,000	23,903,065	0	△ 86,006,935	
0	98,700,000	18,331,582	0	△ 80,368,418	
0	8,300,000	4,726,050	0	△ 3,573,950	
0	271,000	18,052	0	△ 252,948	
0	2,639,000	827,381	0	△ 1,811,619	
0	3,891,189,000	3,861,005,679	0	△ 30,183,321	
0	3,891,189,000	3,861,005,679	0	△ 30,183,321	
0	4,001,099,000	3,884,908,744	0	△ 116,190,256	

当年度分損益勘定留保資金等（注１）で補填する。

平成30年度 損 益 計 算 書

(平成30年4月1日から平成31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	30,739,414	30,739,414
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	30,739,414	30,739,414
事業総利益		0
III. 事業外収益		
1. 受取利息	93,749	
2. 利子補給金	12,156,795	
3. 雑収益	2,534,400	14,784,944
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	12,250,000	12,250,000
経常利益 (注2)		2,534,944
当期純利益 (注3)		2,534,944

平成30年度 剰 余 金 処 理 計 算 書

(単位：円)

I. 繰越利益準備金	28,163,731
II. 当期純利益	2,534,944
III. 当年度末未処分利益剰余金	30,698,675
次期繰越利益準備金合計額	30,698,675

備 考 当期純利益は、公有地の拡大の推進に関する法律第18条第4項及び樫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30年度 貸 借 対 照 表

(平成31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	41,701,671	
2. 事業未収金	0	
3. 公有用地	2,885,919,413	
4. 代行用地	515,837,491	
5. 代替地	247,792,486	
流動資産合計		3,691,251,061
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	
固定資産合計		50,301
資 産 合 計		3,691,301,362
(負債の部)		
I. 流動負債		
1. 未払金	20,602,687	
流動負債合計		20,602,687
II. 固定負債		
1. 長期借入金	3,635,000,000	
固定負債合計		3,635,000,000
負 債 合 計		3,655,602,687
(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	28,163,731	
2. 当期純利益 (注3)	2,534,944	
準備金合計		30,698,675
資 本 合 計		35,698,675
負 債 資 本 合 計		3,691,301,362

平成30年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日から平成31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	390,739,414
土地造成事業収入	0
その他事業収入	2,534,400
補助金等収入	12,156,795
公有地取得事業支出	0
土地造成事業支出	△ 7,382,850
人件費支出	0
その他の業務支出	△ 831,195
小計	397,216,564
利息の受取額	93,749
利息の支払額	△ 12,268,052
事業活動によるキャッシュ・フロー計	385,042,261

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・フロー計	0

III. 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期借入れによる収入	0
短期借入金の返済による支出	0
長期借入れによる収入	3,500,000,000
長期借入金の返済による支出	△ 3,861,005,679
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・フロー計	△ 361,005,679

IV. 現金及び現金同等物増加額	24,036,582
V. 現金及び現金同等物期首残高	17,665,089
VI. 現金及び現金同等物期末残高	41,701,671

平成30年度 財 産 目 録

(平成31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	41,701,671	(1)未払金	20,602,687
ア. 普通預金	36,701,671		
イ. 定期預金	5,000,000		
(2)事業未収金	0		
(3)公有用地	2,885,919,413		
(4)代行用地	515,837,491		
(5)代替地	247,792,486		
流動資産合計	3,691,251,061	流動負債合計	20,602,687
2. 固 定 資 産		4. 固 定 負 債	
(1)有形固定資産		(1)長期借入金	3,635,000,000
ア. 工具、器具及び備品	1		
(2)無形固定資産			
ア. 電話加入権	50,300		
固定資産合計	50,301	固定負債合計	3,635,000,000
資産合計	3,691,301,362	負債合計	3,655,602,687
		差引正味財産	35,698,675

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。
- (3) 代替地 個別法の原価法による。

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 2,534,944 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 30,698,675 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30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30年5月18日	平成29年度榎原市土地開発公社会計決算認定について
平成31年2月14日	平成31年度榎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31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	佐 藤 太 郎	市 議 会 議 員
理 事	中 西 孝 和	総 務 部 長
理 事	橋 本 清 秀	ま ち づ く り 部 長
理 事	藤 井 寛	市 民 活 動 部 長
理 事	藤 井 綾 子	教 育 委 員 会 事 務 局 長
理 事	黒 田 元 晴	総 務 部 副 部 長
監 事	松 村 吉 偉	総 務 部 副 部 長
監 事	岡 本 好 彦	会 計 管 理 者

(3) 職員に関する事項

平成31年3月31日現在

区 分	職 員 数	
職 員	5 人	常務理事 1 人 業務課課長 1 人 業務課課長補佐 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31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 処分特別会計	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%	248,005,679	0	248,005,679	0
橿原市 土地開発基金	0.01%	248,000,000	0	113,000,000	135,000,000
合 計		3,996,005,679	3,500,000,000	3,861,005,679	3,635,000,000

(5) 借入先別内訳

平成31年3月31日現在 (単位：円)

借 入 先	借 入 金 額
橿 原 市	3,635,000,000
金 融 機 関	0
合 計	3,635,000,000

土 地 取 得 等 の 概 況

用地取得の状況

事業名	取得金額(円)	契約年月日	物件
1. 市道路改良事業用地	18,331,582		1,042.86 m ²
市道慈明寺町・四条町線事業用地	18,331,582	H31.3.26 及び H31.3.29	慈明寺町243 外11筆 1,042.86 m ²
合 計	18,331,582		1,042.86 m ²

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	30,739,414		206.24 m ²	
J R 畝傍駅前通り線事業用地	30,739,414	H30.5.8	今井町2丁目60番6 外1筆 206.24 m ²	橿原市
合 計	30,739,414		206.24 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			30,739,414	
公有地取得 事業収益			30,739,414	
	土地売却収益		30,739,414	
		用地売却収益	30,739,414	J R 畝傍駅前通り線事業用地
事 業 外 収 益			14,784,944	
受取利息			93,749	
	受取利息		93,749	
		受取利息	544	預金利息
		そ の 他 受取利息	93,205	未収金利息
利子補給金			12,156,795	
	利子補給金		12,156,795	
		利子補給金	12,156,795	借入金利息払に充当
雑収益			2,534,400	
	雑収益		2,534,400	
		その他雑収益	2,534,400	土地貸付料等
収 益 合 計			45,524,358	

(費用の部)

(単位：円)

款　・　項	目	節	金　額	備　考
事　業　原　価			30,739,414	
公有地取得 事業原価			30,739,414	
	土地売却原価		30,739,414	
		用地売却原価	30,739,414	J R 畝傍駅前通り線事業用地
事　業　外　費　用			12,250,000	
支払利息			12,250,000	
	支払利息		12,250,000	
		借入金利息	12,250,000	
予　備　費			0	
予備費			0	
	予備費		0	
		予備費	0	
費　用　合　計			42,989,414	

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	
		長期借入金		3,500,000,000
資　本　的　収　入　合　計			3,500,000,000	

(単位：円)

款 ・ 項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出			3,884,908,744	
公有地取得 事業費			23,903,065	
	用地取得費		18,331,582	
		用地購入費	18,331,582	市道慈明寺町・四条町線 事業用地
		補償費	0	
		手数料	0	
		負担金	0	
	土地造成費		4,726,050	
		工事請負費	3,207,600	ブロック塀撤去工事
		委託料	1,518,450	草刈業務委託料
		材料費	0	
	支払利息		18,052	
		借入金利息	18,052	

款　・　項	目	節	金　額	備　考
	事務費		827,381	
		旅費	0	
		被服費	0	
		備消耗品費	2,998	文具費
		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	18,963	電話・郵便料金
		手数料	9,900	証明書発行手数料
		役務費	0	
		使用料	194,400	会計システム使用料
		賃借料	277,658	会計システム及びパソコンリース料
		負担金	0	
		公課費	270,900	固定資産税及び都市計画税
長期借入金 償還金			3,861,005,679	
	長期借入金 償還金		3,861,005,679	
		長期借入金 償還金	3,861,005,679	
資　本　的　支　出　合　計			3,884,908,744	

平成30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 JR畝傍駅前通り線事業用地 (今井町外)	1,549.12 m ²
	3 八木停留所～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 檀原西大路線事業用地 (地黄町)	407.00 m ²
	6 檀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 香久山観光林休憩所 (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 鴨公テニールセンター等駐車場用地 (醍醐町)	1,631.00 m ²
	14 五井町市有地活用事業用地 (五井町)	8,739.22 m ²
	15 住環境整備事業用地 (城殿町外)	4,827.21 m ²
	16 藤原宮跡地周辺整備事業用地 (縄手町)	2,235.89 m ²
	小 計	44,757.42 m ²
代行用地	17 檀原運動公園場外事業用地 (雲梯町)	10,665.24 m ²
	18 市道路改良事業用地 (1路線)	1,042.86 m ²
	小 計	11,708.10 m ²
代替地	19 公共事業代替用地 (葛本町外)	2,576.26 m ²
	合 計	59,041.78 m ²

平成 3 1 年 3 月 3 1 日現在 (単位 : 円)

取得金額	諸 費 用	利 息	用地原価
204, 498, 000	52, 829	31, 557, 050	236, 107, 879
131, 005, 547	7, 969, 663	7, 739, 788	146, 714, 998
28, 642, 250	1, 604, 984	842, 983	31, 090, 217
7, 567, 105	71, 470	555, 986	8, 194, 561
36, 630, 000	1, 543, 853	1, 681, 616	39, 855, 469
514, 055, 360	13, 708, 531	13, 750, 472	541, 514, 363
318, 675, 695	3, 823, 280	13, 244, 355	335, 743, 330
362, 416, 389	53, 035, 334	33, 902, 144	449, 353, 867
74, 036, 313	1, 666, 517	18, 206, 099	93, 908, 929
143, 512, 736	67, 516, 171	46, 379, 658	257, 408, 565
17, 850, 000	692, 811	564, 770	19, 107, 581
40, 043, 338	1, 375, 846	1, 105, 876	42, 525, 060
98, 675, 500	6, 261, 852	2, 003, 973	106, 941, 325
226, 212, 828	3, 931, 968	2, 263, 984	232, 408, 780
116, 511, 510	7, 324, 430	89, 652, 215	213, 488, 155
127, 910, 138	2, 368, 910	1, 277, 286	131, 556, 334
2, 448, 242, 709	172, 948, 449	264, 728, 255	2, 885, 919, 413
469, 581, 728	6, 402, 641	21, 521, 540	497, 505, 909
18, 331, 582	0	0	18, 331, 582
487, 913, 310	6, 402, 641	21, 521, 540	515, 837, 491
222, 417, 191	11, 608, 511	13, 766, 784	247, 792, 486
3, 158, 573, 210	190, 959, 601	300, 016, 579	3, 649, 549, 390

