

令和元年度

決 算 報 告 書

事 業 期 間

自 平成31年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月31日

檀 原 市 土 地 開 発 公 社

認 第 1 号

令和元年度檀原市土地開発公社会計
決算認定について

令和元年度檀原市土地開発公社会計決算を認定に付する。

令和2年5月21日提出

檀原市土地開発公社

理事長職務代理者

副理事長 森 篤 勇 人

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2年5月11日

橿原市土地開発公社

理事長職務代理者

副理事長 森 畠 勇人 殿

橿原市土地開発公社

監 事 井 原 ひろみ



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、審査に付された令和元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 2,273,428 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 32,972,103 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. 用地処分 238,914,107 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. 令和元年度 事業報告書	1 頁
2. 令和元年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 令和元年度 損益計算書	6 頁
4. 令和元年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 令和元年度 貸借対照表	7 頁
6. 令和元年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 令和元年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

令和元年度 事業報告書

1. 概 要

令和元年度における当公社の事業執行につきましては、用地取得においては予定がなく、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。

公有地取得事業費は当初予算 9,515,000 円を計上し、草刈等の管理費及び事務費等の合計 2,346,501 円を執行し、執行率は 24.7%となっております。

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。

一方、用地処分につきましては、樫原市の買戻しとして、中和幹線道路新設用地 292.66 m²・238,914,107 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 12,283,561 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、令和元年度の事業報告とさせていただきます。

令和元年度 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	253,855,000	0
第1項 公有地取得事業収益	253,855,000	0
第1目 土地売却収益	253,855,000	0
第2款 事業外収益	13,902,000	0
第1項 受取利息	2,000	0
第1目 受取利息	2,000	0
第2項 利子補給金	12,284,000	0
第1目 利子補給金	12,284,000	0
第3項 雑収益	1,616,000	0
第1目 雑収益	1,616,000	0
計	267,757,000	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	253,855,000	0	0	253,855,000
第1項 公有地取得事業原価	253,855,000	0	0	253,855,000
第1目 土地売却原価	253,855,000	0	0	253,855,000
第2款 事業外費用	12,284,000	0	0	12,284,000
第1項 支払利息	12,284,000	0	0	12,284,000
第1目 支払利息	12,284,000	0	0	12,284,000
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	266,639,000	0	0	266,639,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
253,855,000	238,914,107	△ 14,940,893	
253,855,000	238,914,107	△ 14,940,893	
253,855,000	238,914,107	△ 14,940,893	
13,902,000	14,556,989	654,989	
2,000	532	△ 1,468	
2,000	532	△ 1,468	
12,284,000	12,283,561	△ 439	
12,284,000	12,283,561	△ 439	
1,616,000	2,272,896	656,896	
1,616,000	2,272,896	656,896	
267,757,000	253,471,096	△ 14,285,904	

(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				
0 253,855,000	238,914,107	0	△ 14,940,893	
0 253,855,000	238,914,107	0	△ 14,940,893	
0 253,855,000	238,914,107	0	△ 14,940,893	
0 12,284,000	12,283,561	0	△ 439	
0 12,284,000	12,283,561	0	△ 439	
0 12,284,000	12,283,561	0	△ 439	
0 500,000	0	0	△ 500,000	
0 500,000	0	0	△ 500,000	
0 500,000	0	0	△ 500,000	
0 266,639,000	251,197,668	0	△ 15,441,332	

(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 資本的收入	3,500,000,000	0
第1項 長期借入金	3,500,000,000	0
第1目 長期借入金	3,500,000,000	0
計	3,500,000,000	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 資本的支出	3,672,515,000	0	0	3,672,515,000
第1項 公有地取得事業費	9,515,000	0	0	9,515,000
第1目 用地取得費	0	0	0	0
第2目 土地造成費	8,300,000	0	0	8,300,000
第3目 支払利息	120,000	0	0	120,000
第4目 事務費	1,095,000	0	0	1,095,000
第2項 長期借入金償還金	3,663,000,000	0	0	3,663,000,000
第1目 長期借入金償還金	3,663,000,000	0	0	3,663,000,000
計	3,672,515,000	0	0	3,672,515,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額2,346,501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			
3,500,000,000	3,500,000,000	0	
3,500,000,000	3,500,000,000	0	
3,500,000,000	3,500,000,000	0	
3,500,000,000	3,500,000,000	0	

(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	3,672,515,000	3,502,346,501	0	△ 170,168,499	
0	9,515,000	2,346,501	0	△ 7,168,499	
0	0	0	0	0	
0	8,300,000	1,496,400	0	△ 6,803,600	
0	120,000	13,536	0	△ 106,464	
0	1,095,000	836,565	0	△ 258,435	
0	3,663,000,000	3,500,000,000	0	△ 163,000,000	
0	3,663,000,000	3,500,000,000	0	△ 163,000,000	
0	3,672,515,000	3,502,346,501	0	△ 170,168,499	

当年度損益勘定留保資金等（注１）で補填する。

令和元年度 損 益 計 算 書

(平成31年4月1日から令和2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	238,914,107	238,914,107
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	238,914,107	238,914,107
事業総利益		0
III. 事業外収益		
1. 受取利息	532	
2. 利子補給金	12,283,561	
3. 雑収益	2,272,896	14,556,989
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	12,283,561	12,283,561
経常利益 (注2)		2,273,428
当期純利益 (注3)		2,273,428

令和元年度 剰 余 金 処 理 計 算 書

(単位：円)

I. 繰越利益準備金	30,698,675
II. 当期純利益	2,273,428
III. 当年度末未処分利益剰余金	32,972,103
次期繰越利益準備金合計額	32,972,103

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。

令和元年度 貸 借 対 照 表

(令和2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		262, 211, 123	
2. 公有用地		2, 649, 441, 715	
3. 代行用地		515, 475, 681	
4. 代替地		248, 064, 388	
流動資産合計			3, 675, 192, 907
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, 675, 243, 208
(負債の部)			
I. 流動負債			
1. 未払金		2, 271, 105	
流動負債合計			2, 271, 105
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, 637, 271, 105
(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		30, 698, 675	
2. 当期純利益 (注3)		2, 273, 428	
準備金合計			32, 972, 103
資 本 合 計			37, 972, 103
負 債 資 本 合 計			3, 675, 243, 208

令和元年度 キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2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	238,914,107
土地造成事業収入	0
その他事業収入	2,272,896
補助金等収入	12,283,561
公有地取得事業支出	△ 18,331,582
土地造成事業支出	△ 1,496,400
人件費支出	0
その他の業務支出	△ 836,565
小 計	232,806,017
利息の受取額	532
利息の支払額	△ 12,297,097
事業活動によるキャッシュ・フロー計	220,509,452

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	△ 3,500,000,000
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	0
財務活動によるキャッシュ・フロー計	0

IV. 現金及び現金同等物増加額	220,509,452
V. 現金及び現金同等物期首残高	41,701,671
VI. 現金及び現金同等物期末残高	262,211,123

令和元年度 財 産 目 録

(令和2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	262,211,123	(1)未払金	2,271,105
ア. 普通預金	257,211,123		
イ. 定期預金	5,000,000		
(2)公有用地	2,649,441,715		
(3)代行用地	515,475,681		
(4)代替地	248,064,388		
流動資産合計	3,675,192,907	流動負債合計	2,271,105
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	3,675,243,208	負債合計	3,637,271,105
		差引正味財産	37,972,103

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, 273, 428 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 32, 972, 103 円である。

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. 令和元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
令和元年5月24日	平成30年度橿原市土地開発公社会計決算認定について
令和2年2月12日	令和2年度橿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

令和2年3月31日現在

職 名	氏 名	備 考
副 理 事 長	福 西 克 行	総 合 政 策 部 長
理 事	大 北 かずすけ	市 議 会 議 員
理 事	井ノ上 剛	市 議 会 議 員
理 事	中 西 孝 和	総 務 部 長
理 事	藤 井 寛	市 民 活 動 部 長
理 事	橋 本 清 秀	ま ち づ く り 部 長
理 事	藤 井 綾 子	教 育 委 員 会 事 務 局 長
理 事	松 村 吉 偉	総 務 部 副 部 長
理 事	黒 田 元 晴	総 務 部 副 部 長
監 事	岡 本 好 彦	会 計 管 理 者
監 事	片 岡 良 子	総 務 課 長

(3) 職員に関する事項

令和2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

令和2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 土地開発基金	0.01%	135,000,000	0	0	135,000,000
合 計		3,635,000,000	3,500,000,000	3,500,000,000	3,635,000,000

(5) 借入先別内訳

令和2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

用地譲渡の状況

事業名	譲渡金額(円)	契約年月日	物件	譲渡先
1. 中和幹線道路新設用地	238,914,107		292.66 m ²	
中和幹線道路新設用地	238,914,107	R2. 2. 14	新賀町142番1 292.66 m ²	橿原市
合 計	238,914,107		292.66 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			238,914,107	
公有地取得 事業収益			238,914,107	
	土地売却収益		238,914,107	
		用地売却収益	238,914,107	中和幹線道路新設用地
事業外収益			14,556,989	
受取利息			532	
	受取利息		532	
		受取利息	532	預金利息
利子補給金			12,283,561	
	利子補給金		12,283,561	
		利子補給金	12,283,561	借入金利息払に充当
雑収益			2,272,896	
	雑収益		2,272,896	
		その他雑収益	2,272,896	土地貸付料
収　益　合　計			253,471,096	

(費用の部)

(単位：円)

(単位：円)

款　・　項	目	節	金　額	備　考
事業原価			238,914,107	
公有地取得 事業原価			238,914,107	
	土地売却原価		238,914,107	
		用地売却原価	238,914,107	中和幹線道路新設用地
事業外費用			12,283,561	
支払利息			12,283,561	
	支払利息		12,283,561	
		借入金利息	12,283,561	
予備費			0	
予備費			0	
	予備費		0	
		予備費	0	
費　用　合　計			251,197,668	

資 本 的 収 支 明 細 書

(収入の部)

(単位：円)

款　・　項	目	節	金　額	備　　　考
資本的收入			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	

(支出の部)

(単位：円)

款 ・ 項	目	節	金 額	備 考
資本的支出			3,502,346,501	
公有地取得 事業費			2,346,501	
	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		1,496,400	
		工事請負費	0	
		委託料	1,496,400	草刈業務委託料
		材料費	0	
	支払利息		13,536	
		借入金利息	13,536	

款　・　項	目	節	金　額	備　考
	事務費		836,565	
		旅費	0	
		被服費	0	
		備消耗品費	23,574	文具費
		食料費	2,613	理事会お茶代
		印刷製本費	48,438	決算報告書（230部）
		通信運搬費	0	
		手数料	0	
		役務費	0	
		使用料	291,600	会計システム使用料
		負担金	0	
		公課費	391,500	固定資産税及び都市計画税
		委託料	78,840	会計システム保守料
		長期借入金 償還金		
長期借入金 償還金			3,500,000,000	
	長期借入金 償還金		3,500,000,000	
資　本　的　支　出　合　計			3,502,346,501	

令和元年度末 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)	0.00 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 鴨公デパートビュース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	44,464.76 m ²
代行用地	17 樫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	58,749.12 m ²

令和2年3月31日現在（単位：円）

取得金額	諸費用	利息	用地原価
0	0	0	0
131,005,547	8,110,889	7,719,715	146,836,151
28,642,250	1,614,035	840,862	31,097,147
7,567,105	71,470	555,986	8,194,561
36,630,000	1,566,362	1,676,342	39,872,704
514,055,360	13,501,728	13,622,658	541,179,746
318,675,695	3,850,591	13,241,665	335,767,951
362,416,389	53,186,353	33,821,743	449,424,485
74,036,313	1,564,516	18,136,458	93,737,287
143,512,736	67,635,988	46,351,588	257,500,312
17,850,000	684,980	559,930	19,094,910
40,043,338	1,361,651	1,097,103	42,502,092
98,675,500	6,227,657	1,982,839	106,885,996
226,212,828	3,748,739	2,150,740	232,112,307
116,511,510	7,548,939	89,589,664	213,650,113
127,910,138	2,427,502	1,248,313	131,585,953
2,243,744,709	173,101,400	232,595,606	2,649,441,715
469,581,728	6,179,032	21,383,339	497,144,099
18,331,582	0	0	18,331,582
487,913,310	6,179,032	21,383,339	515,475,681
222,417,191	11,913,797	13,733,400	248,064,388
2,954,075,210	191,194,229	267,712,345	3,412,981,784

