

令和5年度

決 算 報 告 書

事業期間

自 令和5年4月 1 日

至 令和6年3月3 1日

檜原市土地開発公社

認 第 1 号

令和 5 年度檀原市土地開発公社決算認定について

令和 5 年度檀原市土地開発公社決算を認定に付する。

令和 6 年 5 月 2 7 日提出

檀原市土地開発公社

理事長 松南 宏次

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6年4月26日

橿原市土地開発公社

理事長 松南 宏次 殿

橿原市土地開発公社

監 事 五月女 多鶴子



監 事 木 南 晃 寿



橿原市土地開発公社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5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付して報告する。

意 見

1. 当期純利益 1,519,000 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 39,476,334 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 2,500,000,000 円となっている。
3. 用地処分 235,002,676 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5年度 事業報告書	1 頁
2. 令和5年度 収支決算書	2 頁～5 頁
3. 令和5年度 損益計算書	6 頁
4. 令和5年度 剰余金処理計算書	6 頁
5. 令和5年度 貸借対照表	7 頁
6. 令和5年度 キャッシュ・フロー計算書	8 頁
7. 令和5年度 財産目録	9 頁
8. 注記事項	10 頁

令和5年度 事業報告書

1. 概 要

令和5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 8,129,000 円を計上し、草刈等の管理費及び事務費等の合計 1,925,021 円を執行し、執行率は 23.68%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、樺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、樺原市の買戻しとして、五井町市有地有効活用事業用地 8,739.22 m²・235,002,676 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 6,269,202 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、今後も樺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5年度の事業報告とさせていただきます。

令和5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	238,266,000	0
第1項 公有地取得事業収益	238,266,000	0
第1目 土地売却収益	238,266,000	0
第2款 事業外収益	7,494,000	0
第1項 受取利息	1,000	0
第1目 受取利息	1,000	0
第2項 利子補給金	6,270,000	0
第1目 利子補給金	6,270,000	0
第3項 雑収益	1,223,000	0
第1目 雑収益	1,223,000	0
計	245,760,000	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	238,266,000	0	0	238,266,000
第1項 公有地取得事業原価	238,266,000	0	0	238,266,000
第1目 土地売却原価	238,266,000	0	0	238,266,000
第2款 事業外費用	6,270,000	0	0	6,270,000
第1項 支払利息	6,270,000	0	0	6,270,000
第1目 支払利息	6,270,000	0	0	6,270,000
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	245,036,000	0	0	245,036,000

(単位：円)

額	決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
合 計			
238,266,000	235,002,676	△3,263,324	
238,266,000	235,002,676	△3,263,324	
238,266,000	235,002,676	△3,263,324	
7,494,000	7,788,202	294,202	
1,000	124	△876	
1,000	124	△876	
6,270,000	6,269,202	△798	
6,270,000	6,269,202	△798	
1,223,000	1,518,876	295,876	
1,223,000	1,518,876	295,876	
245,760,000	242,790,878	△2,969,122	

(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				
0 238,266,000	235,002,676	0	△3,263,324	
0 238,266,000	235,002,676	0	△3,263,324	
0 238,266,000	235,002,676	0	△3,263,324	
0 6,270,000	6,269,202	0	△798	
0 6,270,000	6,269,202	0	△798	
0 6,270,000	6,269,202	0	△798	
0 500,000	0	0	△500,000	
0 500,000	0	0	△500,000	
0 500,000	0	0	△500,000	
0 245,036,000	241,271,878	0	△3,764,122	

(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	2,500,000,000	0
第1項 長期借入金	2,500,000,000	0
第1目 長期借入金	2,500,000,000	0
計	2,500,000,000	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	2,746,395,000	0	0	2,746,395,000
第1項 公有地取得事業費	8,129,000	0	0	8,129,000
第1目 用地取得費	0	0	0	0
第2目 土地造成費	7,500,000	0	0	7,500,000
第3目 事務費	629,000	0	0	629,000
第2項 長期借入金償還金	2,738,266,000	0	0	2,738,266,000
第1目 長期借入金償還金	2,738,266,000	0	0	2,738,266,000
計	2,746,395,000	0	0	2,746,395,000

資本的收入額が、資本的支出額に対して不足する額125,925,021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			
2,500,000,000	2,500,000,000	0	
2,500,000,000	2,500,000,000	0	
2,500,000,000	2,500,000,000	0	
2,500,000,000	2,500,000,000	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 2,746,395,000	2,625,925,021	0	△120,469,979	
0 8,129,000	1,925,021	0	△6,203,979	
0 0	0	0	0	
0 7,500,000	1,441,600	0	△6,058,400	
0 629,000	483,421	0	△145,579	
0 2,738,266,000	2,624,000,000	0	△114,266,000	
0 2,738,266,000	2,624,000,000	0	△114,266,000	
0 2,746,395,000	2,625,925,021	0	△120,469,979	

当年度分損益勘定留保資金等（注１）で補填する。

令和5年度 損 益 計 算 書

(令和5年4月1日から令和6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	235,002,676	235,002,676
II. 事業原価		
1. 公有地取得事業原価	235,002,676	235,002,676
事業総利益		0
III. 事業外収益		
1. 受取利息	124	
2. 利子補給金	6,269,202	
3. 雑収益	1,518,876	7,788,202
IV. 事業外費用		
1. 支払利息	6,269,202	6,269,202
経常利益 (注2)		1,519,000
当期純利益 (注3)		1,519,000

令和5年度 剰余金処理計算書

(単位：円)

I. 繰越利益準備金	37,957,334
II. 当年度純利益	1,519,000
III. 当年度末未処分利益剰余金	39,476,334
次期繰越利益準備金合計額	39,476,334

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5年度 貸 借 対 照 表

(令和6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		124,858,067	
2. 公有用地		1,679,328,291	
3. 代行用地		496,607,388	
4. 代替地		243,632,287	
流動資産合計			2,544,426,033
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			2,544,476,334
(負債の部)			
I. 固定負債			
1. 長期借入金		2,500,000,000	
固定負債合計			2,500,000,000
負 債 合 計			2,500,000,000
(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		37,957,334	
2. 当期純利益 (注3)		1,519,000	
準備金合計			39,476,334
資 本 合 計			44,476,334
負 債 資 本 合 計			2,544,476,334

令和5年度 キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	235,002,676
土地造成事業収入	0
その他事業収入	1,518,876
補助金等収入	6,269,202
公有地取得事業支出	0
土地造成事業支出	△1,441,600
人件費支出	0
その他の業務支出	△483,421
小 計	240,865,733
利息の受取額	124
利息の支払額	△6,269,202
事業活動によるキャッシュ・フロー計	234,596,655

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	2,500,000,000
長期借入金の返済による支出	△2,624,000,000
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	△124,000,000

IV. 現金及び現金同等物増加額	110,596,655
V. 現金及び現金同等物期首残高	14,261,412
VI. 現金及び現金同等物期末残高	124,858,067

令和5年度 財 産 目 録

(令和6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	124,858,067		0
ア. 普通預金	119,858,067		
イ. 定期預金	5,000,000		
(2)公有用地	1,679,328,291		
(3)代行用地	496,607,388		
(4)代替地	243,632,287		
流動資産合計	2,544,426,033	流動負債合計	0
2. 固 定 資 産		4. 固 定 負 債	
(1)有形固定資産	1	(1)長期借入金	2,500,000,000
ア. 工具、器具及び備品	1		
(2)無形固定資産	50,300		
ア. 電話加入権	50,300		
固定資産合計	50,301	固定負債合計	2,500,000,000
資産合計	2,544,476,334	負債合計	2,500,000,000
		差引正味財産	44,476,334

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等)

(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 1,519,000 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 39,476,334 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5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5年5月29日	令和4年度樫原市土地開発公社決算認定について
令和6年2月21日	令和6年度樫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

令和6年3月31日現在

職 名	氏 名	備 考
理 事 長	松 南 宏 次	副 市 長
常 務 理 事	加 護 剛	財 務 部 長
理 事	森 前 美 和	市 議 会 議 員
理 事	谷 井 宰	市 議 会 議 員
理 事	松 村 吉 偉	総 務 部 長
理 事	小 澤 和 幸	都 市 デ ザ イ ン 部 長
理 事	川 田 茂 人	都 市 マ ネ ジ メ ン ト 部 長
理 事	近 澤 紀 文	財 務 部 副 部 長
監 事	五月女 多鶴子	会 計 管 理 者
監 事	木 南 晃 寿	総 務 課 長

(3) 職員に関する事項

令和6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6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	0.25%	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000	2,500,000,000
橿原市 土地開発基金	0.002%	124,000,000	0	124,000,000	0
合 計		2,624,000,000	2,500,000,000	2,624,000,000	2,500,000,000

(5) 借入先別内訳

令和6年3月31日現在 (単位: 円)

借 入 先	借 入 金 額
橿 原 市	2,500,000,000
金 融 機 関	0
合 計	2,500,000,000

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. 五井町市有地有効活用事業用地		235,002,676		8,739.22 m ²	
	五井町市有地有効活用事業用地	235,002,676	R5.12.25	五井町163番1 外13筆 8,739.22 m ²	橿原市
合 計		235,002,676		8,739.22 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			235,002,676	
公有地取得 事業収益			235,002,676	
	土地売却収益		235,002,676	
		用地売却収益	235,002,676	五井町市有地有効活用事業用地
事 業 外 収 益			7,788,202	
受取利息			124	
	受取利息		124	
		受取利息	124	預金利息
利子補給金			6,269,202	
	利子補給金		6,269,202	
		利子補給金	6,269,202	借入金利息払に充当
雑収益			1,518,876	
	雑収益		1,518,876	
		雑収益	1,518,876	土地貸付料
収 益 的 収 入 合 計			242,790,878	

(費用の部)

(単位：円)

款・項	目	節	金 額	備 考
事 業 原 価			235, 002, 676	
公有地取得 事業原価			235, 002, 676	
	土地売却原価		235, 002, 676	
		用地売却原価	235, 002, 676	五井町市有地有効活用事業用地
事 業 外 費 用			6, 269, 202	
支払利息			6, 269, 202	
	支払利息		6, 269, 202	
		借入金利息	6, 269, 202	
予備費			0	
予備費			0	
	予備費		0	
		予備費	0	
収 益 の 支 出 合 計			241, 271, 878	

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			2,500,000,000	
長期借入金			2,500,000,000	
	長期借入金		2,500,000,000	
		長期借入金		2,500,000,000
資 本 的 収 入 合 計			2,500,000,000	

(支出の部)

(単位：円)

款・項	目	節	金 額	備 考
資 本 的 支 出			2,625,925,021	
公有地取得 事業費			1,925,021	
	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		1,441,600	
		工事請負費	0	
		委託料	1,441,600	草刈業務委託料
		材料費	0	
	事務費		483,421	
		旅費	0	

(単位：円)

款・項	目	節	金額	備考
		備消耗品費	2,735	消耗品費
		食糧費	276	理事会お茶代
		印刷製本費	44,880	決算報告書（80部）
		通信運搬費	420	郵便料金
		手数料	10	印鑑登録証明書代
		使用料	251,200	会計システム使用料
		負担金	37,400	研修負担金
		公課費	146,500	固定資産税及び都市計画税
		委託料	0	
長期借入金 償還金			2,624,000,000	
	長期借入金 償還金		2,624,000,000	
		長期借入金 償還金	2,624,000,000	
資本的支出合計			2,625,925,021	

令和5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 JR畝傍駅前通り線事業用地	1,549.12 m ²
	2 八木停車場～木原線事業用地	163.67 m ²
	3 樫原西大路線事業用地	407.00 m ²
	4 樫原運動公園場外事業用地	9,863.68 m ²
	5 市道路改良事業用地	1,293.24 m ²
	6 受配水場用地	5,374.33 m ²
	7 香久山観光休息所	373.53 m ²
	8 香久山小学校拡張事業用地	677.05 m ²
	9 鴨公ティースセンター等駐車場用地	1,631.00 m ²
	10 五井町市有地有効活用事業用地	0.00 m ²
	11 住環境整備事業用地	4,827.21 m ²
	12 藤原宮跡地周辺整備事業用地	2,235.89 m ²
	小 計	28,395.72 m ²
代行用地	13 樫原運動公園場外事業用地	10,665.24 m ²
代替地	14 公共事業代替用地	2,375.03 m ²
	合 計	41,435.99 m ²

令和6年3月31日現在 (単位: 円)

取得金額	諸費用	利息	用地原価
131,005,547	8,885,259	7,684,562	147,575,368
28,642,250	1,668,239	837,149	31,147,638
36,630,000	1,701,148	1,667,107	39,998,255
514,055,360	13,393,398	13,398,824	540,847,582
270,848,564	38,084,653	2,052,032	310,985,249
74,036,313	1,466,253	18,014,499	93,517,065
17,850,000	674,660	551,454	19,076,114
40,043,338	1,342,945	1,081,739	42,468,022
98,675,500	6,182,592	1,945,828	106,803,920
0	0	0	0
116,511,510	8,947,847	89,480,119	214,939,476
127,910,138	2,861,889	1,197,575	131,969,602
1,456,208,520	85,208,883	137,910,888	1,679,328,291
469,581,728	5,884,346	21,141,314	496,607,388
217,852,414	12,347,126	13,432,747	243,632,287
2,143,642,662	103,440,355	172,484,949	2,419,567,966