

平成30年度

事業報告書及び財務諸表

浜田市土地開発公社

平成30年度浜田市土地開発公社事業報告書及び財務諸表**1. 事業の概況**

(1) 用地取得造成事業	1
(2) 用地処分事業	1
(3) 研修派遣等にかかる事業	1

2. 財務概況

(1) 平成30年度収支決算書	2～3
(イ) 収益的収入及び支出	2
(ロ) 資本的収入及び支出	3
(2) 平成30年度貸借対照表・計算書類に対する注記	4～6
(3) 平成30年度損益計算書	7
(4) 平成30年度財産目録	8
(5) 平成30年度キャッシュフロー計算書	9

3. 一般事務事項

(1) 理事会に関する事項	10
(2) 法人登記事項	11
(3) 役員に関する事項	11

4. その他の事項

(1) 平成30年度借入金及び償還金明細表	12
-----------------------	----

5. 予算額・決算額明細表

(1) 収益的収入及び支出	12～13
(2) 資本的収入及び支出	14～16

6. 附属明細表

(1) 現金及び預金明細表	17
(2) 土地明細表	18～19
(イ) 公有用地	18～19
(ロ) 代行用地	18～19
(ハ) 完成土地等	18～19
(ニ) 開発中土地	18～19
(3) 有形固定資産明細表	20
(4) 賃貸事業の用に供する土地明細表	20
(5) 短期借入金明細表	21
(6) 長期借入金明細表	21
(7) 資本金明細表	22
(8) 引当金明細表	22
(9) 事業収益明細表	23
(10) 事業原価明細表	23

平成30年度 浜田市土地開発公社事業報告書及び財務諸表

1. 事業の概況

平成30年度浜田市土地開発公社の事業につきましては、固有事業については継続事業として「原井小学校跡地用地取得造成事業」にかかる管理業務を行って参りました。

一方、土地処分については目的別に鋭意処分に努め、プロパー用地として「原井小学校跡地用地」の処分を行って参りました。

また、今年度も浜田市都市建設部へ職員1名を研修派遣(併任発令)し、用地取得業務等の支援を行って参りました。

(1) 用地取得造成事業

事業名	面積 (㎡)	金額 (円)	備考
原井小学校跡地用地取得造成事業	約 5,469	374,624	固有造成事業 (用地管理業務)
計	約 5,469	374,624	

(2) 用地処分事業

用地名	面積 (㎡)	金額 (円)	備考
原井小学校跡地用地	694.16	22,046,080	公募(一般競争入札)により売却
計	694.16	22,046,080	

(3) 研修派遣等にかかる事業

- ・市道大麻21号線道路拡幅事業に伴う用地取得業務
- ・市道周布110号線道路拡幅事業に伴う用地取得業務
- ・浜田駅前広場整備事業に伴う用地取得業務
- ・企業誘致用地調査業務

2. 財務概況

今年度は当期純損失13,074,285円が生じました。
資金計画、借入金については期首借入金残高0円で、当年度借入金及び償還金の実績は無く、期末借入金残高は0円であります。

(1) 平成30年度 浜田市土地開発公社 収支決算書

(イ) 収益的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	計			
第1款 事業収益	31,740,000	△ 9,694,000	22,046,000	22,046,080	80	
第1項 土地造成事業収益	31,740,000	△ 9,694,000	22,046,000	22,046,080	80	
第2款 事業外収益	378,000	333,000	711,000	711,607	607	
第1項 受取利息	313,000	342,000	655,000	655,506	506	
第2項 雑収益	65,000	△ 9,000	56,000	56,101	101	
合 計	32,118,000	△ 9,361,000	22,757,000	22,757,687	687	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	計			
第1款 事業原価	31,740,000	△ 9,694,000	0	22,046,000	22,046,000	0	
第1項 土地造成事業原価	31,740,000	△ 9,694,000	0	22,046,000	22,046,000	0	
第2款 販売費及び一般管理費	13,679,000	111,000	0	13,790,000	13,785,972	4,028	
第1項 販売費及び一般管理費	13,679,000	111,000	0	13,790,000	13,785,972	4,028	
合 計	45,419,000	△ 9,583,000	0	35,836,000	35,831,972	4,028	

(注) 1. 収益的収入及び支出は、当該年度の公社の事業活動に伴い発生するすべての収益と費用である。

(ロ) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

区 分	予 算 額			決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	計			
第1款 資 本 的 収 入	0	0	0	0	0	
第1項 借 入 金	0	0	0	0	0	
合 計	0	0	0	0	0	

支 出

(単位:円)

区 分	予 算 額				決 算 額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	流用増減額	計			
第1款 資 本 的 支 出	570,000	△ 194,000	0	376,000	374,624	1,376	
第1項 土地造成事業費	570,000	△ 194,000	0	376,000	374,624	1,376	
第2項 借入金償還金	0	0	0	0	0	0	
第3項 支 払 利 息	0	0	0	0	0	0	
合 計	570,000	△ 194,000	0	376,000	374,624	1,376	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額374,624円は、当年度損益勘定留保資金374,624円で補填した。

- (注) 1. 資本的収入及び支出は、資産及び負債の増減につながる収入支出のうち、現金の形で収入支出が必要となるものを計上している。
2. 当年度損益勘定留保資金は、資本的収支の補填財源の一つであり、当年度収益的収支における現金の支出を必要としない費用で事業原価や減価償却費がこれに該当し、内部留保される資金である。

(2) 平成30年度 浜田市土地開発公社 貸借対照表
 (平成31年3月31日現在)
 資 産 の 部

(単位:円)

1. 流動資産

(1)現金及び預金	745,157,451	
イ. 普通預金	26,775,546	
ロ. 通知預金	0	
ハ. 定期預金	718,381,905	
(2)未収金	0	
(3)公有用地	0	
(4)代行用地	0	
(5)完成土地等	0	
(6)開発中土地	56,559,840	

流動資産合計		801,717,291
--------	--	-------------

2. 固定資産

(1)有形固定資産	0	
(2)投資その他の資産		
イ. 賃貸事業の用に供する土地	0	

固定資産合計		0
--------	--	---

資産合計		801,717,291
------	--	-------------

負債の部

(単位:円)

3. 流動負債		
(1) 短期借入金	0	
(2) 未払金	406,995	
(3) 預り金	<u>337,228</u>	
流動負債合計		744,223
4. 固定負債		
(1) 長期借入金	0	
(2) 退職給付引当金	<u>26,381,905</u>	
固定負債合計		<u>26,381,905</u>
負債合計		<u><u>27,126,128</u></u>

資本の部

5. 資本金		
(1) 基本財産	<u>5,000,000</u>	
資本金合計		5,000,000
6. 準備金		
(1) 前期繰越準備金	782,665,448	
(2) 当期純損失	<u>13,074,285</u>	
準備金合計		<u>769,591,163</u>
資本合計		<u><u>774,591,163</u></u>
負債・資本合計		<u><u>801,717,291</u></u>

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準の適用について
土地開発公社経理基準要綱を適用して、財務諸表等を作成している。
- (2) たな卸資産の評価基準及び評価方法について
個別法による原価法により計上している。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金については、職員の退職給付に備えるため、当年度末退職給付の要支給額に必要な金額を計上している。

2. 基本財産の増減及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 残 高
基 本 財 産	5,000,000	0	0	5,000,000
合 計 (資 本 金)	5,000,000	0	0	5,000,000

※基本財産は全額浜田市からの出資金である。

3. 財務諸表に関する注記

- (1) 未払金について
土地開発公社事務室の光熱水費負担金、電話機使用料、清掃業務委託料及び会計システム改修業務委託料の支払い額を計上している。
- (2) 預り金について
職員給与等の支給にかかる所得税及び社会保険料等の預り額を計上している。

(3) 平成30年度 浜田市土地開発公社 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)

1. 事業収益		
(1) 土地造成事業収益	<u>22,046,080</u>	22,046,080
2. 事業原価		
(1) 土地造成事業原価	<u>22,046,000</u>	<u>22,046,000</u>
事業総利益		80
3. 販売費及び一般管理費	<u>13,785,972</u>	<u>13,785,972</u>
事業損失		13,785,892
4. 事業外収益		
(1) 受取利息	655,506	
(2) 雑収益	<u>56,101</u>	<u>711,607</u>
経常損失		<u>13,074,285</u>
当期純損失		<u><u>13,074,285</u></u>

(4) 平成30年度 浜田市土地開発公社 財産目録

(平成31年3月31日現在)

(単位:円)

区 分	金 額	備 考
(流 動 資 産)		
1. 現金及び預金	745,157,451	
普通預金	26,775,546	現金及び預金明細表(5金融機関)
通知預金	0	〃
定期預金	718,381,905	〃 (2金融機関)
2. 未 収 金	0	
3. 公 有 用 地	0	公有用地明細表
4. 代 行 用 地	0	代行用地明細表
5. 完 成 土 地 等	0	完成土地等明細表
6. 開 発 中 土 地	56,559,840	開発中土地明細表
(固 定 資 産)		
1. 有 形 固 定 資 産	0	有形固定資産明細表
2. 投 資 そ の 他 の 資 産	0	賃貸事業の用に供する土地 明細表
資 産 合 計	801,717,291	
(流 動 負 債)		
1. 未 払 金	406,995	事務室光熱水費・清掃委託料等
2. 短期借入金	0	短期借入金明細表
3. 預 り 金	337,228	所得税・社会保険料等
(固 定 負 債)		
1. 長期借入金	0	長期借入金明細表
2. 退職給付引当金	26,381,905	引当金明細表
負 債 合 計	27,126,128	
差 引 純 財 産	774,591,163	

(5) 平成30年度 浜田市土地開発公社 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)

1	事業活動によるキャッシュフロー	
	公有地取得事業収入	0
	土地造成事業収入	22,046,080
	その他事業収入	4,183,533
	補助金収入	0
	公有地取得事業支出	0
	土地造成事業支出	
	取得に係る支出	0
	管理に係る支出	△ 402,237
	その他事業支出	0
	人件費支出	△ 10,885,164
	その他の業務支出	△ 4,467,467
	小計	10,474,745
	利息の受取額	655,506
	利息の支払額	0
	事業活動によるキャッシュフロー	11,130,251
2	投資活動によるキャッシュフロー	
	定期預金の払戻による収入	734,651,931
	定期預金の預入による支出	△ 733,381,905
	投資活動によるキャッシュフロー	1,270,026
3	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	0
	長期借入金の返済による支出	0
	財務活動によるキャッシュフロー	0
4	現金及び現金同等物増加額(又は減少額)	12,400,277
5	現金及び現金同等物期首残高	14,375,269
6	現金及び現金同等物期末残高	26,775,546

(注) 1. 現金及び現金同等物期末残高は、貸借対照表に記載されている「現金及び預金」のうち、預入期間が3ヶ月を超える定期預金718,381,905円を除いたものである。

3. 一般事務事項

(1) 理事会に関する事項

区 分		議決年月日	議 決 事 項	可否
第249回 理事会	議第1号	平成30年4月23日	浜田市土地開発公社理事長の選出について	可決
	議第2号	〃	浜田市土地開発公社副理事長の選出について	可決
第250回 理事会	議第3号	平成30年5月16日	平成29年度浜田市土地開発公社決算の承認について	可決
第251回 理事会	議第4号	平成31年3月26日	平成30年度浜田市土地開発公社事業計画の変更について	可決
	議第5号	〃	平成30年度浜田市土地開発公社補正予算(第1回)について	可決
	議第6号	〃	平成31年度浜田市土地開発公社事業計画について	可決
	議第7号	〃	平成31年度浜田市土地開発公社予算について	可決

(2) 法人登記事項

平成30年4月9日	理事の変更登記 辞任 理事 下垣博史 就任 理事 石田満弘
平成30年4月27日	理事の変更(重任)登記 重任 理事 近重哲夫 重任 理事 牛尾 昭 " 理事 澁谷幹雄 " 理事 道下文男 " 理事 笹田 卓 " 理事 川上幾雄 " 理事 砂川 明 " 理事 岡田泰宏 " 理事 宮崎良一 " 理事 石田満弘

(3) 役員に関する事項

任 期	役 員	氏 名	備 考
H25. 11. 13 ~	理 事 (理事長)	近 重 哲 夫	市副市長
H23. 11. 11 ~	" (副理事長)	牛 尾 昭	市議会議員
H29. 11. 14 ~	"	澁 谷 幹 雄	"
" ~	"	道 下 文 男	"
H25. 11. 13 ~	"	笹 田 卓	"
H29. 11. 14 ~	"	川 上 幾 雄	"
H26. 4. 1 ~	"	砂 川 明	市総務部長
H29. 4. 1 ~	"	岡 田 泰 宏	市地域政策部長
" ~ H31. 3. 31	"	宮 崎 良 一	市財務部長
H30. 4. 1 ~	" (常務理事)	石 田 満 弘	公社事務局長 (市都市建設部長)
H26. 4. 23 ~	監 事	田 野 正 幸	民間有識者
H30. 2. 1 ~	"	野 上 俊 文	"

4. その他の事項

(1) 平成30年度 借入金及び償還金明細表

(単位：円)

借入先	期首残高	当期借入金	当期償還金	期末残高
浜田市	0	0	0	0
山陰合同銀行	0	0	0	0
島根銀行	0	0	0	0
島根県 農業協同組合	0	0	0	0
日本海信用金庫	0	0	0	0
漁業協同組合 JFしまね	0	0	0	0
合計	0	0	0	0

5. 予算額・決算額明細表

(1) 収益的収入及び支出

収入

(単位：円)

款・項	目	節	予算額	決算額	備考
①事業収益			22,046,000	22,046,080	
1 土地造成 事業収益			22,046,000	22,046,080	
	1 完成土地等 売却収益		22,046,000	22,046,080	
		1 原井小学校跡地 売却収益	22,046,000	22,046,080	
②事業外収益			711,000	711,607	
1 受取利息			655,000	655,506	
	1 受取利息		655,000	655,506	
		1 預金利息	655,000	655,506	普通預金利息 定期預金利息
2 雑収益			56,000	56,101	
	1 その他の 雑収益		56,000	56,101	
		1 その他の雑収益	56,000	56,101	土地賃貸料 労働保険料
収入合計			22,757,000	22,757,687	

支 出

(単位:円)

款・項	目	節	予 算 額	決 算 額	備 考
① 事業原価			22,046,000	22,046,000	
1 土地造成 事業原価			22,046,000	22,046,000	
	1 完成土地等 売却原価		22,046,000	22,046,000	
		1 原井小学校跡地 売却原価	22,046,000	22,046,000	
② 販売費及び 一般管理費			13,790,000	13,785,972	
1 販売費及び 一般管理費			13,790,000	13,785,972	
	1 人 件 費		9,666,000	9,664,344	
		1 報 酬	126,000	126,000	理事会等報酬
		2 給 料	4,884,000	4,884,000	職員給料
		3 手 当 等	2,646,000	2,645,163	職員手当
		4 法 定 福 利 費	1,987,000	1,986,687	職員社会保険料
		5 福 利 厚 生 費	23,000	22,494	職員健康診断 受診料
	2 経 費		4,124,000	4,121,628	
		1 賃 金	1,674,000	1,673,950	臨職賃金
		2 旅 費	262,000	261,975	理事会等旅費 出張旅費 研修視察旅費
		3 交 際 費	6,000	5,874	理事長交際費
		4 需 用 費	364,000	363,357	消耗品費・光熱水費 書籍追録費
		5 役 務 費	217,000	216,345	郵便料・電話料 振込手数料
		6 委 託 料	299,000	298,868	会計システム改修委託料 清掃委託料
		7 使 用 料 及 び 賃 借 料	1,118,000	1,117,655	パソコン・コピー・ 公用車リース料 研修視察バス借上料
		8 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	103,000	102,604	社会保険協会負担金 共済組合他事務費 負担金
		9 公 租 公 課	81,000	81,000	法人市県民税
支出合計			35,836,000	35,831,972	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

(単位:円)

款・項	目	節	予 算 額	決 算 額	備 考
① 資本的収入			0	0	
1 借 入 金			0	0	
	1 借 入 金		0	0	
		1 短期借入金	0	0	
		2 長期借入金	0	0	
収入合計			0	0	

支 出

(単位:円)

款・項	目	節	予 算 額	決 算 額	備 考
① 資本的支出			376,000	374,624	
1 土地造成費			376,000	374,624	
	1 土地造成費		376,000	374,624	
		1 旅 費	0	0	
		2 需用費	134,000	133,416	消耗品費 書籍追録費
		3 役務費	0	0	
		4 委託料	116,000	115,592	原井小跡地除草業務 及び不動産鑑定料
		5 使用料及び借料	126,000	125,616	パソコン・コピー・ 公用車リース料

支 出

(単位:円)

款 ・ 項	目	節	予 算 額	決 算 額	備 考
2 借入金償還金			0	0	
	1 借入金償還金		0	0	
		1 短期借入金償還金	0	0	
		2 長期借入金償還金	0	0	
3 支払利息			0	0	
	1 支払利息		0	0	
		1 短期借入金利息	0	0	
		2 長期借入金利息	0	0	
支出合計			376,000	374,624	

造 成 費 事 業 別 明 細 書

(単位:円)

節	① 土 地 造 成 事 業 費		
	原 井 小 学 校 地 跡 地 用 地	小 計	合 計
用 地 費			
補 償 費			
工 事 請 負 費			
給 料			
手 当 等			
法 定 福 利 費			
福 利 厚 生 費			
賃 金			
旅 費	0	0	0
交 際 費			
需 用 費	133,416	133,416	133,416
役 務 費	0	0	0
広 告 宣 伝 費			
委 託 料	115,592	115,592	115,592
使 用 料 及 び 借 料	125,616	125,616	125,616
負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金			
小 計	374,624	374,624	374,624
利 息			
合 計	374,624	374,624	374,624

6. 附属明細表

(様式第1号)

(1) 現金及び預金明細表

科目	種類	金額	摘要
現金	—	円 0	
預金	当座預金	0	
	普通預金	26,775,546	山陰合同銀行 25,686,085円 島根銀行 33,015円 島根県農業協同組合 23,736円 日本海信用金庫 83,979円 漁業協同組合 J F しまね 948,731円
	通知預金	0	
	定期預金	718,381,905	島根銀行 610,000,000円 漁業協同組合 J F しまね 108,381,905円
満期保有 目的以外 で保有する 有価証券	国債	0	
	地方債	0	
	その他	0	
計		745,157,451	

(様式第2号・3号・7号・8号)

(2) 土地明細表

(イ) 公有用地

資産区分	期首残高		当期増加高							当期減少高		期末残高		摘要	
	面積	金額	面積	用地費	補償費	工事費	測量試験費	諸経費	支払利息	計	面積	金額	面積		金額
	m ²	円	m ²	円	円	円	円	円	円	円	m ²	円	m ²	円	
計	0.00	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	0	

(ロ) 代行用地

資産区分	期首残高		当期増加高							当期減少高		期末残高		摘要	
	面積	金額	面積	用地費	補償費	工事費	測量試験費	諸経費	支払利息	計	面積	金額	面積		金額
	m ²	円	m ²	円	円	円	円	円	円	円	m ²	円	m ²	円	
計	0.00	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0.00	0	

(ハ) 完成土地等

資産区分	期首残高		当期増加高							当期減少高			期末残高		摘要	
	面積	金額	面積	用地費	補償費	工事費	測量試験費	諸経費	支払利息	計	減少高		評価減金額	面積		金額
											面積	金額				
原井小学校跡地	m ²	円	m ²	円	円	円	円	円	円	円	m ²	円	円	m ²	円	
	0.00	0	694.16	20,663,677			377,094	643,889	361,340	22,046,000	694.16	22,046,000	0	0.00	0	
日本たばこ産業 浜田営業所跡地	0.00	0	263.57							0	263.57	0	0	0.00	0	
計	0.00	0	957.73	20,663,677	0	0	377,094	643,889	361,340	22,046,000	957.73	22,046,000	0	0.00	0	

(ニ) 開発中土地

資産区分	期首残高		当期増加高							当期減少高			期末残高		摘要	
	面積	金額	面積	用地費	補償費	工事費	測量試験費	諸経費	支払利息	計	減少高		評価減金額	面積		金額
											面積	金額				
原井小学校跡地	m ²	円	m ²	円	円	円	円	円	円	円	m ²	円	円	m ²	円	
	5,138.52	78,231,216	0.00				115,592	259,032		374,624	694.16	22,046,000	0	4,444.36	56,559,840	
日本たばこ産業 浜田営業所跡地	263.57	0	0.00							0	263.57	0	0	0.00	0	
計	5,402.09	78,231,216	0.00	0	0	0	115,592	259,032	0	374,624	957.73	22,046,000	0	4,444.36	56,559,840	

(様式第11号)

(3) 有形固定資産明細表

資産の種類	取得原価 A	当期増加額 B	当期減少額 C	期末残高 (A+B-C)D	当期減価償却額 E	減価償却累計額 F	差引期末残高 D-F	摘要
	円	円	円	円	円	円	円	
計	0	0	0	0	0	0	0	

(様式第14号)

(4) 賃貸事業の用に供する土地明細表

資産区分	貸借対照表計上額	摘要
固定資産	円 0	
計	0	

(様式第16号)

(5) 短期借入金明細表

借入先	利率	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高	備考
浜田市	%	円 0	円 0	円 0	円 0	
山陰合同銀行		0	0	0	0	
島根銀行		0	0	0	0	
島根県農協		0	0	0	0	
日本海信用金庫		0	0	0	0	
漁業協同組合		0	0	0	0	
計		0	0	0	0	

(様式第17号)

(6) 長期借入金明細表

借入先	利率	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高	備考
山陰合同銀行	%	円 0	円 0	円 0	円 0	
島根銀行		0	0	0	0	
島根県農協		0	0	0	0	
日本海信用金庫		0	0	0	0	
漁業協同組合		0	0	0	0	
計		0	0	0	0	

(様式第18号)

(7) 資本金明細表

区 分	出 資 団 体 名	出 資 額	摘 要
基 本 財 産	浜 田 市	円 5,000,000	
計		5,000,000	

(様式第19号)

(8) 引当金明細表

区 分	期 首 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額		期 末 残 高	摘 要
			目 的 使 用	そ の 他		
退 職 給 付 引 当 金	円 27,651,931	円 0	円 1,270,026	円 0	円 26,381,905	
計	27,651,931	0	1,270,026	0	26,381,905	

(様式第20号)

(9) 事業収益明細表

科 目		金 額	摘 要
公有地取得 事業収益	公有用地売却収益	円 0	
	代行用地売却収益	0	
土地造成 事業収益	完成土地等 売却収益	原井小学校跡地 売却収益	22,046,080
合 計		22,046,080	

(様式第21号)

(10) 事業原価明細表

科 目		金 額	摘 要
公有地取得 事業原価	公有用地売却原価	円 0	
	代行用地売却原価	0	
土地造成 事業原価	完成土地等 売却原価	原井小学校跡地 売却原価	22,046,000
合 計		22,046,000	

監 査 報 告

平成30年度浜田市土地開発公社決算について、会計諸帳簿及び諸証憑類
等監査した結果、いずれも適正かつ正確であることを認めます。

令和元年5月14日

浜田市土地開発公社
理事長 近重哲夫 様

監事 田野正幸 (印)

監事 野上俊文 (印)