

令和4年度

一般財団法人久留米市開発公社

決算書

令和4年度 一般財団法人久留米市開発公社決算書

1 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越金	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	合 計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 事業収益	361,213,000	24,965,000	0	0	386,178,000	<b>385,707,672</b>	0	△ 470,328	
第1項 土地造成事業収益	146,665,000	25,175,000	0	0	171,840,000	171,841,000	0	1,000	
第2項 附帯等事業収益	126,028,000	△ 210,000	0	0	125,818,000	126,135,570	0	317,570	
第3項 関連施設整備事業収益	26,440,000	0	0	0	26,440,000	26,438,002	0	△ 1,998	
第4項 受託事業収益	62,080,000	0	0	0	62,080,000	61,293,100	0	△ 786,900	
第2款 事業外収益	32,913,000	23,000	0	0	32,936,000	<b>32,255,723</b>	0	△ 680,277	
第1項 受取利息	2,323,000	23,000	0	0	2,346,000	2,347,227	0	1,227	
第2項 有価証券利息	929,000	0	0	0	929,000	926,583	0	△ 2,417	
第3項 雑収益	29,661,000	0	0	0	29,661,000	28,981,913	0	△ 679,087	
収入合計	394,126,000	24,988,000	0	0	419,114,000	<b>417,963,395</b>	0	△ 1,150,605	

支 出

区 分	予 算 額					決 算 額	翌年度繰越金	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当 初 予 算 額	補正予算額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	合 計				
	円	円	円	円	円	円	円	円	
第1款 事業原価	289,177,000	29,031,000	0	0	318,208,000	<b>312,751,641</b>	1,232,000	△ 4,224,359	
第1項 土地造成事業原価	187,160,000	29,031,000	0	0	216,191,000	216,188,814	0	△ 2,186	
第2項 附帯等事業原価	19,205,000	0	0	0	19,205,000	19,203,337	0	△ 1,663	
第3項 公社会館賃貸事業原価	14,552,000	0	0	0	14,552,000	10,467,699	1,232,000	△ 2,852,301	高圧受変電設備修繕繰越
第4項 駐車場事業費	6,825,000	0	0	0	6,825,000	6,343,911	0	△ 481,089	
第5項 受託事業原価	61,435,000	0	0	0	61,435,000	60,547,880	0	△ 887,120	
第2款 販売費及び一般管理費	90,786,000	△ 4,255,000	0	0	86,531,000	<b>76,093,253</b>	0	△ 10,437,747	
第1項 販売費及び一般管理費	90,786,000	△ 4,255,000	0	0	86,531,000	76,093,253	0	△ 10,437,747	
第3款 事業外費用	7,185,000	0	0	0	7,185,000	<b>1,664,399</b>	0	△ 5,520,601	
第1項 支払利息	7,185,000	0	0	0	7,185,000	1,664,399	0	△ 5,520,601	
第4款 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	<b>0</b>	0	△ 5,000,000	
第1項 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	0	△ 5,000,000	
支出合計	392,148,000	24,776,000	0	0	416,924,000	<b>390,509,293</b>	1,232,000	△ 25,182,707	

決算額の収入合計 417,963,395円 から決算額の支出合計 390,509,293円 を差引いた額 27,454,102円が損益計算書に記載の当期利益となります。

2 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			予算額に比べ 決算額の増減
	当 初 予 算 額	補正予算額	流用増減額	小 計	繰越額に係る 財源充当額	継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計		翌年度繰越金	継続費通次繰越額	合 計	
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的収入	1,308,780,000	0	0	1,308,780,000	0	0	1,308,780,000	<b>1,233,000,000</b>	0	0	0	△ 75,780,000
第1項 借 入 金	1,308,780,000	0	0	1,308,780,000	0	0	1,308,780,000	1,233,000,000	0	0	0	△ 75,780,000

支 出

区 分	予 算 額							決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			予算額に比べ 決算額の増減
	当 初 予 算 額	補正予算額	流用増減額	小 計	前年度繰越額	継続費通次繰越額	合 計		翌年度繰越金	継続費通次繰越額	合 計	
	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	1,437,000,000	0	0	1,437,000,000	0	0	1,437,000,000	<b>1,437,000,000</b>	0	0	0	0
第1項 借入金償還金	1,437,000,000	0	0	1,437,000,000	0	0	1,437,000,000	1,437,000,000	0	0	0	0

決算額の資本的収入額 1,233,000,000円 が決算額の資本的支出額 1,437,000,000円 に対して不足する額204,000,000円は、内部留保資金である損益勘定留保資金で補てんしました。

### 3 令和4年度 一般財団法人久留米市開発公社損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1 事業収益			(単位;円)
(1) 土地造成事業収益	171,841,000		
(2) 附帯等事業収益	126,135,570		
(3) 関連施設整備事業収益	26,438,002		
(4) 受託事業収益	61,293,100	<u>385,707,672</u> …A	
2 事業原価			
(1) 土地造成事業原価	216,188,814		
(2) 附帯等事業原価	19,203,337		
(3) 公社会館賃貸事業原価	10,467,699		
(4) 駐車場事業費	6,343,911		
(5) 受託事業原価	60,547,880	<u>312,751,641</u> …B	
事業総利益			<u>72,956,031</u> …C(A-B)
3 販売費及び一般管理費	76,093,253	<u>76,093,253</u> …D	
事業損失(△)			<u>△ 3,137,222</u> …E(C-D)
4 事業外収益			
(1) 受取利息	2,347,227		
(2) 有価証券利息	926,583		
(3) 雑収益	28,981,913	<u>32,255,723</u> …F	
5 事業外費用			
(1) 支払利息	1,664,399	<u>1,664,399</u> …G	<u>30,591,324</u> …H(F-G)
経常利益			<u>27,454,102</u> …I(E+H)
当期利益			<u><u>27,454,102</u></u> …J

## 4 令和4年度 一般財団法人久留米市開発公社貸借対照表

(令和5年3月31日)

## 資 産 の 部

1 流動資産			(単位;円)
(1) 現金及び預金	247,522,209		
(2) 未収金	100,881,813		
(3) 完成土地等	530,279,481		
(4) 前払金	119,005		
(5) 立替金	1		
流動資産合計		<u>878,802,509</u>	…A
2 固定資産			
(1) 有形固定資産			
(イ) 建物又はその付属設備	283,498,342		
減価償却累計額	176,167,653	107,330,689	
(ロ) 構築物	49,800,000		
減価償却累計額	35,497,440	14,302,560	
(ハ) 工具器具及び備品	243,000		
減価償却累計額	63,787	179,213	
(ニ) 土地		3,609,491,112	
有形固定資産合計		3,731,303,574	
(2) 投資その他の資産			
(イ) 投資有価証券	175,583,117		
(ロ) 差入保証金	10,000,000		
投資その他の資産合計	185,583,117		
固定資産合計		<u>3,916,886,691</u>	…B
資 産 合 計		<u>4,795,689,200</u>	…C(A+B)

## 負 債 の 部

1 流動負債			(単位;円)
(1) 未払金	16,399,281		
(2) 短期借入金	1,233,000,000		
(3) 未払費用	633,686		
(4) 前受金	46,200		
(5) 預り金	150,336		
(6) 前受収益	10,092,000		
流動負債合計		<u>1,260,321,503</u>	…D
2 固定負債			
(1) 引当金	62,283,697		
(2) 預り金	272,234,550		
固定負債合計		<u>334,518,247</u>	…E
負 債 合 計		<u>1,594,839,750</u>	…F(D+E)

## 資 本 の 部

1 資本金			(単位;円)
(1) 基本財産	1,800,000		
資本金合計		<u>1,800,000</u>	…G
2 準備金			
(1) 前期繰越準備金	3,171,595,348		
(2) 当期純利益	27,454,102		
準備金合計		<u>3,199,049,450</u>	…H
資 本 合 計		<u>3,200,849,450</u>	…I(G+H)
負債資本合計		<u>4,795,689,200</u>	…J(F+I)

(注記)

- たな卸資産の評価基準及び評価方法  
住宅用地はすべて個別法による原価法によっております。
- 固定資産の減価償却の方法  
有形固定資産…定額法によっております。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっております。
- 消費税等の会計処理…税込方式によっております。
- 貸借対照表に計上した固定資産のほか、リース契約により使用している重要な資産として  
公用車、パソコン及びその周辺機器、複写機があります。

## 5 令和4年度 一般財団法人久留米市開発公社キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

(単位 ; 円)

I 事業活動によるキャッシュ・フロー		
土地造成事業収入		166,319,320
附帯等事業収入		130,294,350
公社会館賃貸事業収入		18,253,152
駐車場事業収入		8,041,400
その他収入		94,339,189
土地造成事業支出		0
附帯等事業原価支出		△ 19,203,337
公社会館賃貸事業費支出		△ 5,165,543
駐車場事業費支出		△ 4,187,609
その他事業支出		△ 99,342,091
人件費支出		△ 54,449,531
その他業務支出		△ 23,492,913
小計		211,406,387
利息の受取額		3,140,473
利息の支払額		△ 1,030,713
事業活動によるキャッシュ・フロー	A	<u>213,516,147</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の満期による収入		62,283,697
定期預金の預入による支出		△ 94,301,904
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		33,800,000
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	B	<u>1,781,793</u>
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		686,000,000
短期借入金の返済による支出		△ 890,000,000
長期借入による収入		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	C	<u>△ 204,000,000</u>
IV 現金及び現金同等物増加額 (又は減少額)	D (A+B+C)	<u>11,297,940</u>
V 現金及び現金同等物期首残高	E	<u>76,140,572</u>
VI 現金及び現金同等物期末残高	F (D+E)	<u><u>87,438,512</u></u>

(注記)

1 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係	
現金及び現金同等物期末残高	87,438,512円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	160,083,697円
合計	<u>247,522,209円</u>

6 令和4年度 一般財団法人久留米市開発公社財産目録

(令和5年3月31日現在)

区 分	金 額	合 計
(資産)	円	円
流動資産	<b>878,802,509</b>	
現金及び預金	<b>247,522,209</b>	
現金	1,400	
預金	247,520,809	
普通預金	87,437,112	
定期預金	160,083,697	
基本財産引当定期預金	1,800,000	
修繕引当定期預金	44,912,700	
退職給付引当定期預金	17,370,997	
預り保証金引当定期預金	96,000,000	
未収金	<b>100,881,813</b>	
事業未収金	72,016,923	
完成土地等売却未収金	63,256,623	
保有土地賃貸等未収金	0	
駐車場事業未収金	303,500	
その他事業未収金	8,456,800	
その他の未収金	28,864,890	
完成土地等	<b>530,279,481</b>	
久留米広川新産業団地開発事業	517,913,512	
津福ガス工場跡地開発事業	12,355,969	
安武団地開発事業	10,000	
前払金	<b>119,005</b>	
その他前払金	119,005	
立替金	1	
固定資産	<b>3,916,886,691</b>	
有形固定資産	<b>3,731,303,574</b>	
建物又はその付属設備	283,498,342	
建物又はその付属設備減価償却累計額	176,167,653	
構築物	49,800,000	
構築物減価償却累計額	35,497,440	
工具器具及び備品	243,000	
工具器具及び備品減価償却累計額	63,787	
土地	3,609,491,112	
投資その他の資産	<b>185,583,117</b>	
投資有価証券	175,583,117	
差入保証金	10,000,000	
資産合計		<b>4,795,689,200</b>
(負債)	円	円
流動負債	<b>1,260,321,503</b>	
未払金	<b>16,399,281</b>	
その他の未払金	16,399,281	
短期借入金	<b>1,233,000,000</b>	
未払費用	<b>633,686</b>	
前受金	<b>46,200</b>	
関連施設整備事業前受金	46,200	
預り金	<b>150,336</b>	
預り納付金	150,336	
前受収益	<b>10,092,000</b>	
前受収益	10,092,000	
固定負債	<b>334,518,247</b>	
引当金	<b>62,283,697</b>	
退職給与引当金	17,370,997	
特別修繕引当金	44,912,700	
預り金	<b>272,234,550</b>	
預り保証金	272,234,550	
負債合計		<b>1,594,839,750</b>
差引純財産(資産合計－負債合計)		<b>3,200,849,450</b>

# 附属明細表



# 1 収益費用明細表

## 収 益

款	項	目	金 額	備 考
			円	円
事業収益			<b>385,707,672</b>	
	土地造成事業収益		171,841,000	
		完成土地等売却収益	171,841,000	
	附帯等事業収益		126,135,570	
		保有土地賃貸等収益	126,135,570	
	関連施設整備事業収益		26,438,002	
		関連施設整備事業収益	26,438,002	
	受託事業収益		61,293,100	
		(仮)藤光東部産業団地	61,293,100	
事業外収益			<b>32,255,723</b>	
	受取利息		2,347,227	
		受取利息	2,347,227	
	有価証券利息		926,583	
		有価証券利息	926,583	
	雑収益		28,981,913	
		その他の雑収益	28,981,913	
収 益 合 計			<b>417,963,395</b>	

費用

款	項	目	金額	備考
事業原価			円 <b>312,751,641</b>	円
	土地造成事業原価		216,188,814	
		完成土地等売却原価	216,188,814	
	附帯等事業原価		19,203,337	
		保有土地賃貸等原価	19,203,337	
	公社会館賃貸事業原価		10,467,699	
		経費	10,467,699	
	駐車場事業費		6,343,911	
		経費	6,343,911	
	受託事業原価		60,547,880	
		人件費	22,125,746	
		経費	38,422,134	旅費 482,080 需用費 58,523 委託料 34,547,374 使用料・賃借料 637,410 役務費 140,769 公租公課 2,555,978
販売費及び一般管理費			<b>76,093,253</b>	
	販売費及び一般管理費		76,093,253	
		人件費	53,826,815	
		経費	22,266,438	報償費 95,400 旅費 1,145,990 需用費 868,010 役務費 351,045 委託料 7,339,452 使用料・賃借料 1,300,414 負担金補助及び交付金 10,390,783 公租公課 764,409 減価償却費 10,935
事業外費用			<b>1,664,399</b>	
	支払利息		1,664,399	
		支払利息	1,664,399	
費用合計			<b>390,509,293</b>	

## 2 完成土地等明細表

資産区分	期首残高						
	面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	諸経費 円	支払利息 円	計 円
久留米広川新産業団地開発事業	14,401.83	—	—	—	—	—	474,786,397
津福ガス工場跡地開発事業	883.77	—	—	—	—	—	20,593,279
安武団地開発事業	255.53	—	—	—	—	—	10,000
合計	15,541.13	—	—	—	—	—	495,389,676

当期増加高						
面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	諸経費 円	支払利息 円	計 円
3,555.26	—	—	—	—	—	114,588,263
0.00	—	—	—	—	—	0
0.00	—	—	—	—	—	0
3,555.26	—	—	—	—	—	114,588,263

資産区分	当期減少高						
	面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	諸経費 円	支払利息 円	計 円
久留米広川新産業団地開発事業	2,188.89	—	—	—	—	—	71,461,148
津福ガス工場跡地開発事業	353.46	—	—	—	—	—	8,237,310
安武団地開発事業	0.00	—	—	—	—	—	0
合計	2,542.35	—	—	—	—	—	79,698,458

期末残高						
面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	諸経費 円	支払利息 円	計 円
15,768.20	—	—	—	—	—	517,913,512
530.31	—	—	—	—	—	12,355,969
255.53	—	—	—	—	—	10,000
16,554.04	—	—	—	—	—	530,279,481

### 3 短期借入金明細表

借入先	期首残高(円)	当期増加高(円)	当期減少高(円)	期末残高(円)	利率(%)	備考
大川信用金庫	429,000,000	316,000,000	429,000,000	316,000,000	0.10%	
株式会社佐賀銀行	1,008,000,000	917,000,000	1,008,000,000	917,000,000	0.1~0.119%	
株式会社福岡中央銀行	0	0	0	0	-	
久留米市	0	0	0	0	-	
合計	1,437,000,000	1,233,000,000	1,437,000,000	1,233,000,000		

### 4 資本金明細表

区分	出資団体名	出資額(円)	備考
基本財産	久留米市	1,800,000	
合計		1,800,000	

## 5 有形固定資産明細表

資産の種類	A 期首残高 円	B 当期増加高 円	C 当期減少高 円	D(A+B-C) 期末残高 円	E 当期減価償却額 円	F 減価償却累計額 円	D-F 差引期末残高 円	備 考
建物又は その付属設備	283,498,342	0	0	283,498,342	2,511,098	176,167,653	107,330,689	公社会館建物 及び付属設備
構築物	49,800,000	0	0	49,800,000	1,479,060	35,497,440	14,302,560	JR荒木駅前駐車場 施設
土地	3,860,569,731	0	251,078,619	3,609,491,112	0	0	3,609,491,112	定期借地権付賃貸 用地及びJR荒木駅 前駐車場用地
工具器具及び 備品	243,000	0	0	243,000	10,935	63,787	179,213	耐火金庫
合 計	4,194,111,073	0	251,078,619	3,943,032,454	4,001,093	211,728,880	3,731,303,574	

## 6 投資その他の資産明細表

資産の種類	A 期首残高 円	B 当期増加高 円	C 当期減少高 円	D(A+B-C) 期末残高 円	備 考
投資有価証券	209,393,834	20,694	33,831,411	175,583,117	利付国債
差入保証金	10,000,000	0	0	10,000,000	営業保証金
合 計	219,393,834	20,694	33,831,411	185,583,117	

## 7 引当金明細表

科目	期首残高(円)	当期増加高(円)	当期減少高(円)	期末残高(円)	備考
退職給与引当金	16,852,790	518,207	0	17,370,997	
特別修繕引当金	43,412,700	1,500,000	0	44,912,700	
合計	60,265,490	2,018,207	0	62,283,697	