

令和5年度

一般財団法人久留米市開発公社

決算書

令和5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・繰越額	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	642,696,000	0	0	0	642,696,000	521,096,312	0	△ 121,599,688	
第1項 土地造成事業収益	347,930,000	0	0	0	347,930,000	347,930,600	0	600	
第2項 附帯等事業収益	121,103,000	0	0	0	121,103,000	120,555,020	0	△ 547,980	
第3項 関連施設整備事業収益	25,973,000	0	0	0	25,973,000	26,870,692	0	897,692	
第4項 受託事業収益	147,690,000	0	0	0	147,690,000	25,740,000	0	△ 121,950,000	
第2款 事業外収益	33,789,000	0	0	0	33,789,000	33,963,530	0	174,530	
第1項 受取利息	2,431,000	0	0	0	2,431,000	2,432,150	0	1,150	
第2項 有価証券利息	247,000	0	0	0	247,000	571,303	0	324,303	
第3項 雑収	31,111,000	0	0	0	31,111,000	30,960,077	0	△ 150,923	
収入合計	676,485,000	0	0	0	676,485,000	555,059,842	0	△ 121,425,158	

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・繰越額	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	605,565,000	1,232,000	0	0	606,797,000	493,962,925	0	△ 112,834,075	
第1項 土地造成事業原価	430,103,000	0	0	0	430,103,000	430,102,575	0	△ 425	
第2項 附帯等事業原価	18,629,000	0	0	1,528,000	20,157,000	20,155,615	0	△ 1,385	
第3項 公社会館賃貸事業原価	11,272,000	1,232,000	0	0	12,504,000	11,401,090	0	△ 1,102,910	
第4項 駐車場事業費	6,438,000	0	0	97,000	6,535,000	6,180,050	0	△ 354,950	
第5項 受託事業原価	139,123,000	0	0	△ 1,625,000	137,498,000	26,123,595	0	△ 111,374,405	
第2款 販売費及び一般管理費	101,591,000	0	0	0	101,591,000	96,375,163	0	△ 5,215,837	
第1項 販売費及び一般管理費	101,591,000	0	0	0	101,591,000	96,375,163	0	△ 5,215,837	
第3款 事業外費用	6,165,000	0	0	0	6,165,000	1,174,609	0	△ 4,990,391	
第1項 支払利息	6,165,000	0	0	0	6,165,000	1,174,609	0	△ 4,990,391	
第4款 予備費	5,000,000	0	0	0	5,000,000	0	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	718,321,000	1,232,000	0	0	719,553,000	591,512,697	0	△ 128,040,303	

決算額の収入合計 555,059,842円 から決算額の支出合計 591,512,697円 を差引いた額 △36,452,855円が損益計算書に記載の当期損失となります。

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	1,166,380,000	0	0	1,166,380,000	0	0	1,166,380,000	1,140,000,000	0	0	0	△ 26,380,000
第1項 借入金	1,166,380,000	0	0	1,166,380,000	0	0	1,166,380,000	1,140,000,000	0	0	0	△ 26,380,000

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 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 資本的支出	1,233,000,000	0	0	1,233,000,000	0	0	1,233,000,000	1,233,000,000	0	0	0	0
第1項 借入金償還金	1,233,000,000	0	0	1,233,000,000	0	0	1,233,000,000	1,233,000,000	0	0	0	0

決算額の資本的収入額 1,140,000,000円 が決算額の資本的支出額 1,233,000,000円 に対して不足する額93,000,000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5年度 一般財団法人久留米市開発公社損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

1 事業収益			(単位;円)
(1) 土地造成事業収益	347,930,600		
(2) 附帯等事業収益	120,555,020		
(3) 関連施設整備事業収益	26,870,692		
(4) 受託事業収益	25,740,000	<u>521,096,312</u> …A	
2 事業原価			
(1) 土地造成事業原価	430,102,575		
(2) 附帯等事業原価	20,155,615		
(3) 公社会館賃貸事業原価	11,401,090		
(4) 駐車場事業費	6,180,050		
(5) 受託事業原価	26,123,595	<u>493,962,925</u> …B	
事業総利益			<u>27,133,387</u> …C(A-B)
3 販売費及び一般管理費	96,375,163	<u>96,375,163</u> …D	
事業損失(△)			<u>△ 69,241,776</u> …E(C-D)
4 事業外収益			
(1) 受取利息	2,432,150		
(2) 有価証券利息	571,303		
(3) 雑収益	30,960,077	<u>33,963,530</u> …F	
5 事業外費用			
(1) 支払利息	1,174,609	<u>1,174,609</u> …G	<u>32,788,921</u> …H(F-G)
経常損失(△)			<u>△ 36,452,855</u> …I(E+H)
当期損失(△)			<u><u>△ 36,452,855</u></u> …J

4 令和5年度 一般財団法人久留米市開発公社貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

1 流動資産			(単位;円)
(1) 現金及び預金	296,315,091		
(2) 未収金	401,487,220		
(3) 完成土地等	10,000		
(4) 前払金	136,890		
(5) 立替金	0		
流動資産合計		<u>697,949,201</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	178,678,751	104,819,591	
(ロ) 構築物	49,800,000		
減価償却累計額	36,976,500	12,823,500	
(ハ) 工具器具及び備品	243,000		
減価償却累計額	74,722	168,278	
(ニ) 土地		3,709,658,018	
有形固定資産合計		3,827,469,387	
(2) 投資その他の資産			
(イ) 投資有価証券	159,241,878		
(ロ) 差入保証金	10,000,000		
投資その他の資産合計	169,241,878		
固定資産合計		<u>3,996,711,265</u>	…B
資 産 合 計		<u>4,694,660,466</u>	…C(A+B)

負 債 の 部

1 流動負債			(単位;円)
(1) 未払金	32,440,100		
(2) 短期借入金	1,140,000,000		
(3) 未払費用	492,261		
(4) 前受金	15,400		
(5) 預り金	152,279		
(6) 前受収益	10,092,000		
流動負債合計		<u>1,183,192,040</u>	…D
2 固定負債			
(1) 引当金	64,878,151		
(2) 預り金	282,193,680		
固定負債合計		<u>347,071,831</u>	…E
負 債 合 計		<u>1,530,263,871</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	3,199,049,450		
(2) 当期純損失(△)	△ 36,452,855		
準備金合計		<u>3,162,596,595</u>	…H
資 本 合 計		<u>3,164,396,595</u>	…I(G+H)
負 債 資 本 合 計		<u>4,694,660,466</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5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5年4月1日から令和6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		66,620,000
附帯等事業収入		130,521,500
公社会館賃貸事業収入		18,253,152
駐車場事業収入		8,476,260
その他収入		37,423,930
土地造成事業支出		0
附帯等事業原価支出		△ 20,155,615
公社会館賃貸事業費支出		△ 7,362,569
駐車場事業費支出		△ 4,522,105
その他事業支出		△ 25,295,420
人件費支出		△ 57,766,512
その他業務支出		△ 22,958,177
小計		<u>123,234,444</u>
利息の受取額		2,951,586
利息の支払額		△ 682,348
事業活動によるキャッシュ・フロー	A	<u>125,503,682</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		174,283,697
定期預金の預入による支出		△ 202,758,151
投資有価証券の取得による支出		△ 40,310,800
投資有価証券の売却による収入		56,600,000
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>△ 12,185,254</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		360,000,000
短期借入金の返済による支出		△ 453,000,000
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>△ 93,000,000</u>
IV 現金及び現金同等物増加額 (又は減少額)	D (A+B+C)	<u>20,318,428</u>
V 現金及び現金同等物期首残高	E	<u>87,438,512</u>
VI 現金及び現金同等物期末残高	F (D+E)	<u><u>107,756,940</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	107,756,940円
預入期間が3ヵ月を超える定期預金	188,558,151円
合計	<u>296,315,091円</u>

6 令和5年度 一般財団法人久留米市開発公社財産目録

(令和6年3月31日現在)

区 分	金 額	合 計
(資産)	円	円
流動資産	697,949,201	
現金及び預金	296,315,091	
現金	1,700	
預金	296,313,391	
普通預金	107,755,240	
定期預金	188,558,151	
基本財産引当定期預金	1,800,000	
修繕引当定期預金	46,412,700	
退職給付引当定期預金	18,465,451	
預り保証金引当定期預金	121,880,000	
未収金	401,487,220	
事業未収金	370,636,173	
完成土地等売却未収金	344,567,223	
保有土地賃貸等未収金	0	
駐車場事業未収金	328,950	
その他事業未収金	25,740,000	
その他の未収金	30,851,047	
完成土地等	10,000	
久留米広川新産業団地開発事業	0	
津福ガス工場跡地開発事業	0	
安武団地開発事業	10,000	
前払金	136,890	
その他前払金	136,890	
立替金		
固定資産	3,996,711,265	
有形固定資産	3,827,469,387	
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	178,678,751	
構築物	49,800,000	
構築物減価償却累計額	36,976,500	
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	74,722	
土地	3,709,658,018	
投資その他の資産	169,241,878	
投資有価証券	159,241,878	
差入保証金	10,000,000	
資産合計		4,694,660,466
(負債)	円	円
流動負債	1,183,192,040	
未払金	32,440,100	
その他の未払金	32,440,100	
短期借入金	1,140,000,000	
未払費用	492,261	
前受金	15,400	
関連施設整備事業前受金	15,400	
預り金	152,279	
預り納付金	152,279	
前受収益	10,092,000	
前受収益	10,092,000	
固定負債	347,071,831	
引当金	64,878,151	
退職給与引当金	18,465,451	
特別修繕引当金	46,412,700	
預り金	282,193,680	
預り保証金	282,193,680	
負債合計		1,530,263,871
差引純財産(資産合計-負債合計)		3,164,396,595

附 属 明 细 表

1 収益費用明細表

収 益

款	項	目	金 額	備 考
			円	円
事業収益			521,096,312	
	土地造成事業収益		347,930,600	
		完成土地等売却収益	347,930,600	
	附帯等事業収益		120,555,020	
		保有土地賃貸等収益	120,555,020	
	関連施設整備事業収益		26,870,692	
		関連施設整備事業収益	26,870,692	
	受託事業収益		25,740,000	
		(仮)藤光東部産業団地	25,740,000	
事業外収益			33,963,530	
	受取利息		2,432,150	
		受取利息	2,432,150	
	有価証券利息		571,303	
		有価証券利息	571,303	
	雑収益		30,960,077	
		その他の雑収益	30,960,077	
収 益 合 計			555,059,842	

費用

款	項	目	金額	備考
事業原価			円 493,962,925	円
	土地造成事業原価		430,102,575	
		完成土地等売却原価	430,102,575	
	附帯等事業原価		20,155,615	
		保有土地賃貸等原価	20,155,615	
	公社会館賃貸事業原価		11,401,090	
		経費	11,401,090	
	駐車場事業費		6,180,050	
		経費	6,180,050	
	受託事業原価		26,123,595	
		人件費	22,853,529	
		経費	3,270,066	旅費 4,000 需用費 151,844 委託料 22,730 使用料・賃借料 670,402 役務費 130,689 公租公課 2,290,401
販売費及び一般管理費			96,375,163	
	販売費及び一般管理費		96,375,163	
		人件費	57,927,197	
		経費	38,447,966	報償費 74,200 旅費 17,280 交際費 4,260 需用費 925,717 役務費 155,950 委託料 25,158,398 使用料・賃借料 1,218,240 負担金補助及び交付金 10,311,467 公租公課 571,519 減価償却費 10,935
事業外費用			1,174,609	
	支払利息		1,174,609	
		支払利息	1,174,609	
費用合計			591,512,697	

2 完成土地等明細表

資産区分	期首残高							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	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	15,768.20	—	—	—	—	—	517,913,512	0.00	—	—	—	—	—	0
津福ガス工場跡地開発事業	530.31	—	—	—	—	—	12,355,969	0.00	—	—	—	—	—	0
安武団地開発事業	255.53	—	—	—	—	—	10,000	0.00	—	—	—	—	—	0
合計	16,554.04	—	—	—	—	—	530,279,481	0.00	—	—	—	—	—	0

資産区分	当期減少高							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	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	15,768.20	—	—	—	—	—	517,913,512	0.00	—	—	—	—	—	0
津福ガス工場跡地開発事業	530.31	—	—	—	—	—	12,355,969	0.00	—	—	—	—	—	0
安武団地開発事業	0.00	—	—	—	—	—	0	255.53	—	—	—	—	—	10,000
合計	16,298.51	—	—	—	—	—	530,269,481	255.53	—	—	—	—	—	10,000

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	316,000,000	640,000,000	316,000,000	640,000,000	0.09~0.1%	
株式会社佐賀銀行	917,000,000	500,000,000	917,000,000	500,000,000	0.075~0.11%	
合計	1,233,000,000	1,140,000,000	1,233,000,000	1,140,000,000		

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	178,678,751	104,819,591	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	36,976,500	12,823,500	IR 荒木駅前駐車場 施設
土地	3,609,491,112	100,166,906	0	3,709,658,018	0	0	3,709,658,018	定期借地権付賃貸 用地及びIR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	74,722	168,278	耐火金庫
合 計	3,943,032,454	100,166,906	0	4,043,199,360	4,001,093	215,729,973	3,827,469,387	

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	175,583,117	40,314,079	56,655,318	159,241,878	利付国債
差入保証金	10,000,000	0	0	10,000,000	営業保証金
合 計	185,583,117	40,314,079	56,655,318	169,241,878	

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	17,370,997	1,094,454	0	18,465,451	
特別修繕引当金	44,912,700	1,500,000	0	46,412,700	
合計	62,283,697	2,594,454	0	64,878,151	