

令和5年度

久留米市土地開発公社

決算書

令和5年度 久留米市土地開発公社決算書

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				
第1款 事業収益	円 835,645,000	円 0	円 0	円 0	円 835,645,000	円 293,690,872	円 0	円 △ 541,954,128	
第1項 公有地取得事業収益	815,123,000	0	0	0	815,123,000	269,694,195	0	△ 545,428,805	
第2項 土地造成事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 附帯等事業収益	7,465,000	0	0	0	7,465,000	7,442,777	0	△ 22,223	
第4項 あっせん等事業収益	13,057,000	0	0	0	13,057,000	16,553,900	0	3,496,900	
第2款 事業外収益	円 55,304,000	円 0	円 0	円 0	円 55,304,000	円 54,623,454	円 0	円 △ 680,546	
第1項 受 取 利 息	1,000	0	0	0	1,000	358	0	△ 642	
第2項 運 営 費 補 助 金	47,530,000	0	0	0	47,530,000	47,530,000	0	0	
第3項 雑 収 益	7,773,000	0	0	0	7,773,000	7,093,096	0	△ 679,904	
収 入 合 計	890,949,000	0	0	0	890,949,000	348,314,326	0	△ 542,634,674	

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				
第1款 事業原価	円 792,497,000	円 0	円 0	円 0	円 792,497,000	円 268,799,673	円 0	円 △ 523,697,327	
第1項 公有地取得事業原価	791,619,000	0	0	△ 6,622,000	784,997,000	261,300,513	0	△ 523,696,487	
第2項 土地造成事業原価	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 附帯等事業原価	878,000	0	0	0	878,000	877,600	0	△ 400	
第4項 あっせん等事業原価	0	0	0	6,622,000	6,622,000	6,621,560	0	△ 440	
第2款 販売費及び一般管理費	円 92,089,000	円 0	円 0	円 0	円 92,089,000	円 78,760,710	円 0	円 △ 13,328,290	
第1項 販売費及び一般管理費	92,089,000	0	0	0	92,089,000	78,760,710	0	△ 13,328,290	
第3款 事業外費用	円 104,000	円 0	円 0	円 0	円 104,000	円 49,883	円 0	円 △ 54,117	
第1項 支 払 利 息	104,000	0	0	0	104,000	49,883	0	△ 54,117	
第4款 予備費	円 6,000,000	円 0	円 0	円 0	円 6,000,000	円 0	円 0	円 △ 6,000,000	
第1項 予 備 費	6,000,000	0	0	0	6,000,000	0	0	△ 6,000,000	
支 出 合 計	890,690,000	0	0	0	890,690,000	347,610,266	0	△ 543,079,734	

決算額の収入合計348,314,326円から決算額の支出合計347,610,266円を差し引いた額704,060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	1,476,905,000	0	0	1,476,905,000	0	0	1,476,905,000	187,260,631	0	0	0	△ 1,289,644,369
第1項 借入金	1,476,905,000	0	0	1,476,905,000	0	0	1,476,905,000	187,260,631	0	0	0	△ 1,289,644,369

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	2,268,524,000	0	0	2,268,524,000	0	0	2,268,524,000	344,858,933	0	0	0	△ 1,923,665,067
第1項 公有地取得事業費	1,470,218,000	0	0	1,470,218,000	0	0	1,470,218,000	121,506,873	0	0	0	△ 1,348,711,127
第2項 過年度取得公有地支払利息等	6,687,000	0	0	6,687,000	0	0	6,687,000	1,978,653	0	0	0	△ 4,708,347
第3項 土地造成事業費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
第4項 借入金償還金	791,619,000	0	0	791,619,000	0	0	791,619,000	221,373,407	0	0	0	△ 570,245,593

決算額の資本的収入額 187,260,631円 が決算額の資本的支出額 344,858,933円 に対して不足する額 △157,598,302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 久留米市土地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)

(単位：円)

1 事業収益			
(1) 公有地取得事業収益	269,694,195		
(2) 附帯等事業収益	7,442,777		
(3) あっせん等事業収益	16,553,900	<u>293,690,872</u> … A	
2 事業原価			
(1) 公有地取得事業原価	261,300,513		
(2) 附帯等事業原価	877,600		
(3) あっせん等事業原価	6,621,560	<u>268,799,673</u> … B	
事業総利益			<u>24,891,199</u> … C (A - B)
3 販売費及び一般管理費	78,760,710		<u>78,760,710</u> … D
事業損失			<u>53,869,511</u> … E (D - C)
4 事業外収益			
(1) 受取利息	358		
(2) 雑収益	54,623,096	<u>54,623,454</u> … F	
5 事業外費用			
(1) 支払利息	49,883	<u>49,883</u> … G	<u>54,573,571</u> … H (F - G)
経常利益			<u>704,060</u> … I (H - E)
当期利益			<u>704,060</u> … J (I)

4 令和5年度 久留米市土地開発公社貸借対照表

(令和6年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 流動資産				
(1) 現金及び預金		162,070,637		
(2) 未収金		23,607,437		
(3) 公有用地		1,037,998,898		
(4) 代行用地		5,508,301		
(5) 完成土地等		1		
(6) 代替地		441,177,227		
	流動資産合計		1,670,362,501	… A
2 固定資産				
(1) 有形固定資産				
(イ) 車両その他の運搬具	1,900,500			
	同上減価償却累計額	1,900,499	1	
(ロ) 工具器具及び備品	630,000			
	同上減価償却累計額	629,999	1	
(ハ) 土地		114,002,577		
	有形固定資産合計		114,002,579	
	固定資産合計		114,002,579	… B
	資産合計		1,784,365,080	… C (A + B)

負 債 の 部

(単位:円)

1 流動負債				
(1) 未払金		129,609,862		
(2) 短期借入金		1,424,293,931		
(3) 未払費用		15,539		
(4) 預り金		114,320		
(5) 前受収益		449,700		
	流動負債合計		1,554,483,352	… D
2 固定負債				
(1) 預り金		10,941,840		
	固定負債合計		10,941,840	… E
	負債合計		1,565,425,192	… F (D + E)

資 本 の 部

(単位:円)

1 資本金				
(1) 基本財産		7,000,000		
	資本金合計		7,000,000	… G
2 準備金				
(1) 前期繰越準備金		211,235,828		
(2) 当期純利益		704,060		
	準備金合計		211,939,888	… H
	資本合計		218,939,888	… I (G + H)
	負債資本合計		1,784,365,080	… J (F + I)

(注記)

- 1 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。
代替地はすべて個別法による原価法によっております。
- 2 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。
- 3 消費税等の会計処理・・・税込方式によっております。
- 4 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 久留米市土地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		269,694,195
	その他事業収入		20,100,820
	補助金収入		48,780,000
	公有地取得事業支出		△231,785,925
	附帯等事業原価支出		△877,600
	人件費支出		△10,249,157
	その他業務支出		△72,106,018
	小計		23,556,315
	利息の受取額		358
	利息の支払額		△5,282
	事業活動によるキャッシュ・フロー A		23,551,391
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
	定期預金の満期による収入		10,941,840
	定期預金の預入による支出		△10,941,840
	投資活動によるキャッシュ・フロー B		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		2,918,765,491
	短期借入金の返済による支出		△2,949,297,469
	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 C		△30,531,978
IV	現金及び現金同等物増加額 (又は減少額)	D (A + B + C)	△6,980,587
V	現金及び現金同等物期首残高	E	151,109,384
VI	現金及び現金同等物期末残高	F (D + E)	144,128,797

(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		144,128,797
	預入期間が3ヶ月を超える定期預金		17,941,840
	合 計		162,070,637

6 令和5年度 久留米市土地開発公社財産目録

(令和6年3月31日現在)

区 分	金 額	合 計
(資産)	円	円
流動資産		
現金及び預金	162,070,637	
普通預金	144,128,797	
定期預金(1年以内)	17,941,840	
未収金	23,607,437	
事業未収金	16,553,900	
その他の未収金	7,053,537	
公有用地	1,037,998,898	
代行用地	5,508,301	
完成土地等	1	
藤光産業団地開発事業	1	
代替地	441,177,227	
固定資産		
有形固定資産	114,002,579	
土地	114,002,577	
車両その他の運搬具	1	
工具器具及び備品	1	
資産合計		1,784,365,080
(負債)	円	円
流動負債		
未払金	129,609,862	
用地未払金	59,117,660	
補償未払金	48,600	
諸経費未払金	0	
その他の未払金	70,443,602	
未払消費税	0	
併任職員負担金(久留米市)	29,541,583	
併任職員負担金他((一財)久留米市開発公社)	30,850,927	
事務所賃料・光熱水費等	3,111,130	
あっせん事業原価未払金	6,621,560	
3月分公用車賃借料他	318,402	
短期借入金	1,424,293,931	
株式会社筑邦銀行	1,350,478,496	
久留米市職員共済会	73,815,435	
未払費用	15,539	
未払利息(株式会社筑邦銀行)	15,539	
預り金	114,320	
預り納付金	114,320	
前受収益	449,700	
固定負債		
預り金	10,941,840	
預り保証金(敷金)	10,941,840	
負債合計		1,565,425,192
差引純財産(資産合計-負債合計)		218,939,888

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			293,690,872	
	公有地取得事業収益		269,694,195	
		公有用地売却収益	269,694,195	
	附帯等事業収益		7,442,777	
		保有土地賃貸等収益	5,396,400	
		附帯事業収益	2,046,377	
	あっせん等事業収益		16,553,900	
		あっせん等事業収益	16,553,900	
事業外収益			54,623,454	
	受取利息		358	
		受取利息	358	
	雑収益		54,623,096	
		運営費補助金	47,530,000	
		その他の雑収益	7,093,096	
収 益 合 計			348,314,326	

費用

款	項	目	金額	備考
			円	円
事業原価			268,799,673	
	公有地取得事業原価		261,300,513	
		公有用地売却原価	261,300,513	
	附帯等事業原価		877,600	
		保有土地賃貸等原価	877,600	
	あっせん等事業原価		6,621,560	
		あっせん等事業原価	6,621,560	
販売費及び 一般管理費			78,760,710	
	販売費及び 一般管理費		78,760,710	
		人件費	13,068,062	報酬 8,229,792 手当等 2,917,407 法定福利費 1,806,496 福利厚生費 114,367
		経費	65,692,648	報償費 0 旅費 147,940 需用費 39,056 役務費 138,213 委託料 841,000 使用料・賃借料 835,299 負担金補助及び 交付金 63,555,040 公租公課 136,100
事業外費用			49,883	
	支払利息		49,883	
		支払利息	49,883	
費用合計			347,610,266	

2 公有用地明細表

事業区分	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
都市計画道路用地	3,365.08	219,548,330	327,277,073	0	0	10,247,667	557,073,070	350.09	19,989,482	1,929,484	0	0	473,529	22,392,495
道路整備事業	107.45	3,412,673	32,968,524	0	0	7,947	36,389,144	0.00	0	0	0	0	15,006	15,006
公園用地	1,495.03	111,939,133	25,059,856	0	0	41,661,601	178,660,590	339.14	21,908,444	0	0	0	257,089	22,165,533
その他公有地取得事業	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0
公法に基づく用地	3,072.19	287,750,067	0	221,400	1,123,216	121,083,240	410,177,923	0.00	0	0	0	0	588,640	588,640
浸水対策事業用地	0.00	0	0	0	0	0	0	1,367.45	71,738,713	97,200	0	0	1,220	71,837,133
合計	8,039.75	622,650,203	385,305,453	221,400	1,123,216	173,000,455	1,182,300,727	2,056.68	113,636,639	2,026,684	0	0	1,335,484	116,998,807

事業区分	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
都市計画道路用地	1,814.96	114,037,000	115,914,487	0	0	384,317	230,335,804	1,900.21	125,500,812	213,292,070	0	0	10,336,879	349,129,761
道路整備事業	0.00	0	0	0	0	0	0	107.45	3,412,673	32,968,524	0	0	22,953	36,404,150
公園用地	165.00	6,732,000	0	0	0	6,791	6,738,791	1,669.17	127,115,577	25,059,856	0	0	41,911,899	194,087,332
その他公有地取得事業	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00	0	0	0	0	0	0
公法に基づく用地	137.00	5,548,500	0	0	0	18,677,541	24,226,041	2,935.19	282,201,567	0	221,400	1,123,216	102,994,339	386,540,522
浸水対策事業用地	0.00	0	0	0	0	0	0	1,367.45	71,738,713	97,200	0	0	1,220	71,837,133
合計	2,116.96	126,317,500	115,914,487	0	0	19,068,649	261,300,636	7,979.47	609,969,342	271,417,650	221,400	1,123,216	155,267,290	1,037,998,898

3 代行用地明細表

事業区分	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
公園用地	0.00	0	0	0	0	0	0	128.00	5,458,000	0	0	50,050	251	5,508,301
合計	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	128.00	5,458,000	0	0	50,050	251	5,508,301

事業区分	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
公園用地	0.00	0	0	0	0	0	0	128.00	5,458,000	0	0	50,050	251	5,508,301
合計	0.00	0	0	0	0	0	0	128.00	5,458,000	0	0	50,050	251	5,508,301

4 代替地明細表

事業区分	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
公法に基づく用地	2,456.13	437,955,451	0	638,000	465,876	1,139,482	440,198,809	0.00	0	0	0	335,500	642,918	978,418
合計	2,456.13	437,955,451	0	638,000	465,876	1,139,482	440,198,809	0.00	0	0	0	335,500	642,918	978,418

事業区分	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
公法に基づく用地	0.00	0	0	0	0	0	0	2,456.13	437,955,451	0	638,000	801,376	1,782,400	441,177,227
合計	0.00	0	0	0	0	0	0	2,456.13	437,955,451	0	638,000	801,376	1,782,400	441,177,227

5 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
株式会社 筑邦銀行	1,381,010,474	1,350,478,496	1,381,010,474	1,350,478,496	0.105	
久留米市職員共済会	73,766,883	73,815,435	73,766,883	73,815,435	0.065	
久留米市	0	1,568,286,995	1,568,286,995	0	0.05~0.146	
合計	1,454,777,357	2,992,580,926	3,023,064,352	1,424,293,931		

6 資本金明細表

区分	出資団体名	出資額 円	摘要
基本財産	久留米市	7,000,000	
合計		7,000,000	

7 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	概 要
土地	114,002,577	0	0	114,002,577	0	0	114,002,577	
車両その他の 運搬具	1,900,500	0	0	1,900,500	0	1,900,499	1	
工具、器具 及び備品	630,000	0	0	630,000	0	629,999	1	
計	116,533,077	0	0	116,533,077	0	2,530,498	114,002,579	

8 令和5年度 あっせん等事業実績

委託事業者	事業名	面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	合計 円	筆数 筆
福岡県 久留米県土整備事務所	内環状道路整備事業 (東櫛原町本町線)	1,312.30	184,552,890	259,452,278	444,005,168	20
	主要地方道 瀬高久留米線道路整備事業	549.52	23,237,818	172,544,350	195,782,168	4
	主要地方道 久留米柳川線交差点改良事業	396.78	21,105,296	43,580,055	64,685,351	9
合 計		2,258.60	228,896,004	475,576,683	704,472,687	33