

平成29年度

大田区土地開発公社

監 査 意 見 書

平成30年4月18日

大田区土地開発公社

理事長 清水 耕次様

大田区土地開発公社

監事 近藤 命生 

監事 中澤 昇 

平成29年度大田区土地開発公社決算の監査結果について

大田区土地開発公社定款第30条及び同財務規程に基づき大田区土地開発公社の決算について監査をした結果、下記のとおり意見を付します。

記

1 監査の内容

- (1) 平成29年度大田区土地開発公社事業報告
- (2) 平成29年度大田区土地開発公社財務諸表
- (3) 平成29年度大田区土地開発公社収支決算書

2 監査年月日及び場所

平成30年4月18日(水)

大田区会計管理室

3 監査の手続

監査にあたっては、理事長から提出された事業報告、財務諸表及び収入支出決算書について計数に誤りはないか、事務事業の執行が適切になされているかについて、関係諸帳票及び証拠書類を照合する等必要な手続を実施した。

4 監査の意見

監査に付された事業報告、財務諸表及び収入支出決算書に関し、関係諸帳票及び証拠書類について監査した結果、計数に誤りは認められず、財務状況及び経営成績に関する財務諸表は正しく表示され、事務事業の執行は適正なものと認められた。

平成30年度

事業計画及び予算書

平成30年度大田区土地開発公社事業計画

平成30年度大田区土地開発公社予算

平成30年度大田区土地開発公社予算明細書

平成30年度大田区土地開発公社資金計画

大田区土地開発公社

平成30年度 大田区土地開発公社事業計画

平成30年度 大田区土地開発公社事業計画は、次に定めるところによる。

事業名	
	公共用地先行取得 5,000,000,000 円
内訳	(1) 都市計画道路用地 2,000 m ²
	(2) 公園用地・その他 5,700 m ²

平成30年度 大田区土地開発公社予算

(総則)

第1条 平成30年度大田区土地開発公社の予算は、次に定めるところによる。

(収益的収入及び支出)

第2条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

(収益的収入)

第1款	事業収益	889,156	千円
第1項	公有地取得事業収益	884,476	千円
第2項	附帯等事業収益	4,680	千円
第2款	事業外収益	21,869	千円
第1項	受取利息	20	千円
第2項	雑収益	21,849	千円
	収入合計	911,025	千円

(収益的支出)

第1款	事業原価	884,676	千円
第1項	公有地取得事業原価	884,476	千円
第2項	附帯等事業原価	200	千円
第2款	販売費及び一般管理費	21,849	千円
第1項	販売費及び一般管理費	21,849	千円
第3款	予備費	4,500	千円
第1項	予備費	4,500	千円
	支出合計	911,025	千円

(資本的収入及び支出)

第3条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める(資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 884,476千円を損益勘定留保資金で充当する。)

(資本的収入)

第1款	資本的収入	11,241,591	千円
第1項	長期借入金	10,352,115	千円
第2項	固定資産分割金収入	5,000	千円
第3項	損益勘定留保資金	884,476	千円
	収入合計	11,241,591	千円

(資本的支出)

第1款	資本的支出	11,241,591	千円
第1項	公有地取得事業費	5,219,835	千円
第2項	長期借入金償還金	6,016,756	千円
第3項	固定負債分割金支出	5,000	千円
	支出合計	11,241,591	千円

(長期借入金)

第4条 長期借入金の限度額は10,352,115千円と定める。

(参考)

収益的支出のうち、第1款第1項公有地取得事業原価884,476千円については、30年度に売却する予定の公有用地の原価を計上したものであり、実際の現金の支出を伴わない。収支差額(利益)の予定額を算出するためには、名目上の原価を計上しなければ算出できないため、会計規則にそって原価を計上したものである。従って、現金支出のない原価分の資金が損益勘定留保資金となる。

平成30年度 大田区土地開発公社予算明細書

(収益的収入及び支出)

1 収益的収入

科 目	金額(千円)	説 明	金額(千円)
1 事業収益	889,156		
1 公有地取得事業収益	884,476		
1 公有用地売却収益	884,476	(1)取得依頼主へ売却(大田区へ売却)	884,476
		①道路用地(補助43号線)	663
		②道路用地(補助43号線)	54,802
		③道路用地(補助43号線)	91,658
		④道路用地(補助43号線)	32,623
		⑤道路用地(補助38号線)	299,669
		⑥道路用地(羽田重点整備)	17,855
		⑦道路用地(羽田重点整備)	2,335
		⑧公園用地(中央五丁目)	384,871
2 附帯等事業収益	4,680		
1 保有土地賃貸等収益	4,680	(1)駐車場貸付収入	2,880
		①久が原三丁目	2,880
		(2)土地一時使用賃貸収入	1,800
		①中央四丁目	1,800
2 事業外収益	21,869		
1 受取利息	20		
1 受取利息	20	(1)基本財産・繰越準備金等預金利息	20
		①基本財産、繰越準備金等の預金利息収入	20
2 雑収益	21,849		
1 運営費補助金	21,849	(1)大田区運営負担金	21,849
		①人件費	12,654
		②経費分	9,195
2 その他の雑収益	0		
合 計	911,025		

2 収益の支出

科 目	金額(千円)	説 明	金額(千円)
1 事業原価	884,676		
1 公有地取得事業原価	884,476		884,476
1 公有用地売却原価	884,476	(1) 公有用地取得原価	860,411
		① 道路用地(補助43号線)	643
		② 道路用地(補助43号線)	53,193
		③ 道路用地(補助43号線)	89,163
		④ 道路用地(補助43号線)	31,671
		⑤ 道路用地(補助38号線)	290,763
		⑥ 道路用地(羽田重点整備)	17,405
		⑦ 道路用地(羽田重点整備)	2,271
		⑧ 公園用地(中央五丁目)	375,302
		(2) 公有用地取得金融機関借入利息	23,565
		① 道路用地(補助43号線)	19
		② 道路用地(補助43号線)	1,610
		③ 道路用地(補助43号線)	2,495
		④ 道路用地(補助43号線)	952
		⑤ 道路用地(補助38号線)	8,907
		⑥ 道路用地(羽田重点整備)	450
		⑦ 道路用地(羽田重点整備)	63
		⑧ 公園用地(中央五丁目)	9,069
		(3) 諸経費	500
2 附帯等事業原価	200		
1 保有土地賃貸等原価	200	(1) 駐車場管理経費	200
2 販売費及び一般管理費	21,849		
1 販売費及び一般管理費	21,849		
1 人件費	12,654	(1) 評議員報酬等	400
		(2) 職員給与	8,736
		(3) 法定福利費等	3,518
2 経費	9,195	(1) 公社運営諸経費	835
		(2) 旅 費	64
		(3) 測量委託費	432
		(4) 公租公課費	7,864
3 予備費	4,500		
1 予備費	4,500		
1 予備費	4,500		
合 計	911,025		

(資本的収入及び支出)

3 資本的収入

科 目	金額(千円)	説 明	金額(千円)
1 資本的収入	11,241,591		
1 長期借入金	10,352,115		
1 公有用地金融機関借入金	5,000,000	(1)金融機関(協調融資団)からの借入金 (大田区が債務保証)	5,000,000
2 大田区借入金	5,352,115	(1)金融機関借入金定期償還のための 大田区借入金 ①定期償還元金借入金 ②定期償還利息借入金 (2)用地管理諸経費のための大田区借入金 ①媒介手数料、測量、除草等諸経費	5,345,149 5,132,280 212,869 6,966 6,966
2 固定資産分割金収入	5,000		
1 損害賠償和解分割金収入	5,000	(1)損害賠償和解分割金収入	5,000
3 損益勘定留保資金	884,476		
1 損益勘定留保資金	884,476	(1)収益的支出の予定額のうち、現金支出を 必要としない金額を留保資金とする。 (公有地取得事業原価)	884,476
合 計	11,241,591		

4 資本的支出

科 目	金額(千円)	説 明	金額(千円)
1 資本的支出	11,241,591		
1 公有地取得事業費	5,219,835		
1 公有用地取得原価	5,000,000	(1) 事業計画に基づく用地取得 (金融機関からの借入金による)	5,000,000
2 取得公有用地 支払利息	212,869	(1) 金融機関借入金支払利息 ① 定期償還時支払利息 ② 繰上償還時支払利息	212,869 212,869 0
3 取得公有用地 付帯事業費	6,966	(1) 用地管理諸経費 ① 媒介手数料 ② 測量経費 ③ 除草経費 ④ 仮柵設置修繕経費 ⑤ 鑑定費	6,966 3,240 864 864 270 1,728
2 長期借入金償還金	6,016,756		
1 公有用地金融機関 借入金償還金	5,133,200	(1) 金融機関借入金償還元金 ① 公有用地取得金融機関借入金定期償還 ② 公有用地取得金融機関借入金繰上償還	5,133,200 5,132,280 920
2 大田区借入金 償還金	883,556	(1) 大田区借入金 (区への土地売却代金収入により返済) ① 道路用地(補助43号線) ② 道路用地(補助43号線) ③ 道路用地(補助43号線) ④ 道路用地(補助43号線) ⑤ 道路用地(補助38号線) ⑥ 道路用地(羽田重点整備) ⑦ 道路用地(羽田重点整備) ⑧ 公園用地(中央五丁目)	883,556 663 54,802 91,658 31,703 299,669 17,855 2,335 384,871
3 固定負債分割金支出	5,000		
1 損害賠償和解分割金支出	5,000	(1) 損害賠償和解分割金支出	5,000
合 計	11,241,591		

平成30年度大田区土地開発公社資金計画

平成30年度大田区土地開発公社資金計画は、次に定めるところによる。

受 入 資 金		支 払 資 金	
科 目	金 額 (千円)	科 目	金 額 (千円)
事業収益		長期借入金償還金	
公有用地売却収益	884,476	大田区借入金償還金	883,556
		公有用地取得金融機関借入金繰上償還	920
		公有地取得事業費	
		繰上償還時支払利息	0
計	884,476	計	884,476
附帯等事業収益		附帯等事業原価	
保有土地賃貸等収益	4,680	保有土地賃貸等原価	200
事業外収益		販売費及び一般管理費	
受取利息	20	人件費	12,654
運営費補助金	21,849	経 費	9,195
		予備費	4,500
計	26,549	計	26,549
長期借入金		公有地取得事業費	
公有用地金融機関借入金	5,000,000	公有用地取得原価	5,000,000
計	5,000,000	計	5,000,000
長期借入金		公有地取得事業費	
大田区借入金	5,352,115	定期償還時支払利息	212,869
		取得公有用地付帯事業費	6,966
		長期借入金償還金	
		公有用地取得金融機関借入金定期償還	5,132,280
計	5,352,115	計	5,352,115
固定資産分割金収入		固定資産分割金支出	
損害賠償和解分割金収入	5,000	損害賠償和解分割金支出	5,000
計	5,000	計	5,000
合 計	11,268,140	合 計	11,268,140