

平成 30 年度  
決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日 至 平成 31 年 3 月 31 日

一般財団法人

川西市都市整備公社



# 目 次

1	事業報告書	1
2	貸借対照表総括表	4
3	貸借対照表	
	(1)公営霊園事業会計	5
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	6
	(3)中央北地区整備事業会計	7
4	正味財産増減計算書総括表	8
5	正味財産増減計算書	
	(1)公営霊園事業会計	10
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	12
	(3)中央北地区整備事業会計	13
6	キャッシュ・フロー計算書	14
7	財務諸表に対する注記	15
8	財産目録	17
9	収支計算書総括表	19
10	収支計算書	
	(1)公営霊園事業会計	20
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	22
	(3)中央北地区整備事業会計	24
11	収支計算書に対する注記	25
12	監査報告書	26



# 1 事業報告書

## 1 庶務に関する事項

### (1) 理事会に関する事項

開催日等	付議事項	結果
平成30年第2回 平成30年4月2日	議案第5号 常務理事の選定について	可決
平成30年第3回 5月23日	議案第6号 平成29年度一般財団法人川西市都市整備 公社決算の承認について	可決
	議案第7号 平成30年第2回評議員会(定時評議員会) の開催日程及び提出議案について	可決
決議の省略 7月11日	議案第8号 一般財団法人川西市都市整備公社川西市公 営霊園使用規程の一部改正について	可決
平成30年第4回 10月16日	報告第2号 理事長及び常務理事の職務執行状況の報告 について	可決
	議案第9号 一般財団法人川西市都市整備公社の組織及 び処務に関する規程の一部を改正する規程 の制定について	
	議案第10号 一般財団法人川西市都市整備公社決裁規程 の一部を改正する規程の制定について	可決
	議案第11号 一般財団法人川西市都市整備公社資金運用 規程の制定について	可決
決議の省略 平成31年2月22日	決議事項 平成31年第1回評議員会の開催について	同意
平成31年第1回 3月27日	報告第1号 理事長及び常務理事の職務執行状況の報告 について	可決
	議案第1号 一般財団法人川西市都市整備公社役員等の 報酬及び費用に関する規程の一部を改正す る規程の制定について	
	議案第2号 平成30年度一般財団法人川西市都市整備 公社補正予算	可決
	議案第3号 平成31年度一般財団法人川西市都市整備 公社事業計画及び収支予算	可決
	議案第4号 理事の推薦について	可決
	議案第5号 監事の推薦について	可決

### (2) 評議員会に関する事項

開催日等	付議事項	結果
平成30年第2回 平成30年5月29日	議案第8号 平成29年度一般財団法人川西市都市整備 公社決算の承認について	可決
平成31年第1回 平成31年3月27日	議案第1号 理事の選任について	可決
	議案第2号 監事の選任について	可決

	議案第3号 評議員の選任について 報告第1号 平成31年度一般財団法人川西市都市整備 公社事業計画及び収支予算について	可決
--	---	----

(3) 監査に関する事項

実施日	監査の対象
平成30年5月11日	平成29年度一般財団法人川西市都市整備公社における業務及び決算について

2 業務に関する事項

(1) 公営霊園事業

墓所貸付状況について

当年度では、新規に19区画を貸し付けたが、60区画の返還があったため、貸付数は41区画減少している。これにより、墓所総数3,729区画に対する貸付数は3,332区画(貸付率89.4%)で、未貸付数は397区画(2㎡55区画、3㎡342区画)となっている。

当年度の墓所区分別(2㎡・3㎡)の貸付・返還状況は、次表のとおりである。

(単位:区画)

区分	墓所総数	前年度末 貸付数	当年度中			当年度末		
			貸付数	返還数	増減	貸付数	未貸付数	貸付率
2㎡	903	858	6 (募集8区画)	16	10	848	55	93.9%
3㎡	2,826	2,515	13 (募集42区画)	44	31	2,484	342	87.9%
合計	3,729	3,373	19	60	41	3,332	397	89.4%

過去5年間における貸付・返還状況は、次表のとおりである。

(単位:区画)

年度	区分	年 間		
		貸付数	返還数	増減
26年度		26	32	6
27年度		24	54	30
28年度		22	51	29
29年度		22	43	21
30年度		19	60	41

霊園管理料納入方法の変更について(口座振替・コンビニ収納への切替)

霊園管理料の納入方法について、全使用者を対象として平成28年度からの3年間で、納付書による「銀行振込」から「口座振替」への移行作業を実施しており、最終年度となる当年度で口座登録への移行作業を完了した。

この結果、口座登録者数は累計3,189名(登録者率95.6%)となっている。

(2) 特定優良賃貸住宅事業

川西市特定優良賃貸住宅（川西ゆうあい住宅）の返還について

当年度中において、管理中の3棟のうち2棟を、一括借上期間（20年）満了により建物所有者に返還している（グランヴェール萩原：平成30年11月30日返還、プロシードカイト：平成31年3月31日返還）これにより、当年度末現在の管理は1棟となっている。

川西市特定優良賃貸住宅（川西ゆうあい住宅）の管理状況等について

当年度における管理対象住宅の状況は、次表のとおりである。

住宅名	住所	契約期間	戸数 ( )は当年度末現在の入居戸数		
			全戸	特優良住宅	市営住宅
グランヴェール萩原	萩原1-7-19	H10.12.1 ~ H30.11.30	43	16	27
プロシードカイト	南花屋敷1-5-5	H11. 4.1 ~ H31. 3.31	15	15	
リパーウエスト花屋敷	花屋敷1-3-2	H14. 3.1 ~ R 4. 2.28	30 (30)	30 (30)	
合計			88	61	27

(3) 中央北地区整備事業

公社所有地の売却状況について

当年度では、一般競争入札により下表の公社所有地を売却している。これにより、当年度末の公社所有地は、計7画地、2,740.59㎡となっている。

物件の仮換地指定		公簿面積	契約金額	入札日	契約日
街区	区画				
一般競争入札による売却					
5	1-4-2	663.75 ㎡	85,008,500 円	H30.9.5	H30.9.20

長期借入金の返済資金（元金・利息）について

当年度における長期借入金の元利返済については、土地取得に係る借入金の元金返済の一部に当年度の土地売却収入全額を充て、その他は市補助金により返済している。

当年度における借入金返済等の状況は、次表のとおりである。

区分	用地取得費	補償費			合計
元金返済額	220,000,000	330,000,000	4,500,000	4,800,000	559,300,000
支払利息額 (うち金利交換分)	88,535,619 (46,805,989)	232,356,656 (170,043,028)	846,667	903,111	322,642,053 (216,849,017)
借入元金残高	3,550,000,000	5,300,000,000	72,000,000	76,800,000	8,998,800,000

## 2 貸借対照表総括表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公営公園 事業会計	特定優良賃貸 住宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合 計
資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	231,541,095	14,340,862	4,261,248	250,143,205
未収金	5,494,648	12,917,333	1,697,426,057	1,715,838,038
立替金	0	0	297,307	297,307
用地勘定	0	0	7,301,111,943	7,301,111,943
墓地勘定	181,143,300	0	0	181,143,300
貸倒引当金	1,755,720	5,954,933	0	7,710,653
流動資産合計	416,423,323	21,303,262	9,003,096,555	9,440,823,140
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当預金	2,000,000	0	0	2,000,000
基本財産合計	2,000,000	0	0	2,000,000
(2) その他固定資産				
建物	89,146,500	0	0	89,146,500
建物減価償却累計額	35,943,878	0	0	35,943,878
車両運搬具	620,845	1,123,500	0	1,744,345
車両運搬具減価償却累計額	620,844	1,123,499	0	1,744,343
その他固定資産合計	53,202,623	1	0	53,202,624
固定資産合計	55,202,623	1	0	55,202,624
資 産 合 計	471,625,946	21,303,263	9,003,096,555	9,496,025,764
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,014,835	6,766,386	4,245,923	14,027,144
前受金	0	349,100	0	349,100
預り金	201,887	47,699	50,632	300,218
1年以内返済予定長期借入金	0	0	559,300,000	559,300,000
流動負債合計	3,216,722	7,163,185	563,596,555	573,976,462
2. 固定負債				
長期借入金	0	0	8,439,500,000	8,439,500,000
永代使用料預り金	242,688,557	0	0	242,688,557
家賃預り敷金	0	10,038,000	0	10,038,000
固定負債合計	242,688,557	10,038,000	8,439,500,000	8,692,226,557
負 債 合 計	245,905,279	17,201,185	9,003,096,555	9,266,203,019
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	2,000,000	0	0	2,000,000
指定正味財産合計	2,000,000	0	0	2,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 2,000,000)	( 0)	( 0)	( 2,000,000)
2. 一般正味財産	223,720,667	4,102,078	0	227,822,745
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	225,720,667	4,102,078	0	229,822,745
負債及び正味財産合計	471,625,946	21,303,263	9,003,096,555	9,496,025,764

### 3 貸借対照表

#### (1) 公営霊園事業会計

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	231,541,095	242,615,231	11,074,136
未収金	5,494,648	6,074,352	579,704
墓地勘定	181,143,300	162,849,219	18,294,081
貸倒引当金	1,755,720	0	1,755,720
流動資産合計	416,423,323	411,538,802	4,884,521
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当預金	2,000,000	2,000,000	0
基本財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(2) その他固定資産			
建物	89,146,500	89,146,500	0
建物減価償却累計額	35,943,878	34,339,241	1,604,637
車両運搬具	620,845	620,845	0
車両運搬具減価償却累計額	620,844	620,844	0
その他固定資産合計	53,202,623	54,807,260	1,604,637
固定資産合計	55,202,623	56,807,260	1,604,637
資産合計	471,625,946	468,346,062	3,279,884
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,014,835	1,806,933	1,207,902
預り金	201,887	325,380	123,493
流動負債合計	3,216,722	2,132,313	1,084,409
2. 固定負債			
永代使用料預り金	242,688,557	258,566,667	15,878,110
管理料預り金	0	69,984	69,984
固定負債合計	242,688,557	258,636,651	15,948,094
負債合計	245,905,279	260,768,964	14,863,685
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産合計	2,000,000	2,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	223,720,667	205,577,098	18,143,569
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	225,720,667	207,577,098	18,143,569
負債及び正味財産合計	471,625,946	468,346,062	3,279,884

### 3 貸借対照表

(2) 特定優良賃貸住宅事業会計

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	14,340,862	28,608,367	14,267,505
未収金	12,917,333	12,917,333	0
貸倒引当金	5,954,933	0	5,954,933
流動資産合計	21,303,262	41,525,700	20,222,438
2. 固定資産			
その他固定資産			
車両運搬具	1,123,500	1,123,500	0
車両運搬具減価償却累計額	1,123,499	1,123,499	0
その他固定資産合計	1	1	0
固定資産合計	1	1	0
資産合計	21,303,263	41,525,701	20,222,438
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,766,386	21,133,457	14,367,071
前受金	349,100	239,400	109,700
預り金	47,699	38,822	8,877
流動負債合計	7,163,185	21,411,679	14,248,494
2. 固定負債			
家賃預り敷金	10,038,000	9,740,811	297,189
駐車場預り敷金	0	316,200	316,200
固定負債合計	10,038,000	10,057,011	19,011
負債合計	17,201,185	31,468,690	14,267,505
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	4,102,078	10,057,011	5,954,933
負債及び正味財産合計	21,303,263	41,525,701	20,222,438

### 3 貸借対照表

(3) 中央北地区整備事業会計

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,261,248	5,069,374	808,126
未収金	1,697,426,057	1,740,326,334	42,900,277
立替金	297,307	297,307	0
用地勘定	7,301,111,943	7,817,511,666	516,399,723
土地	1,060,076,696	1,237,176,419	177,099,723
補償費	6,241,035,247	6,580,335,247	339,300,000
流動資産合計	9,003,096,555	9,563,204,681	560,108,126
資産合計	9,003,096,555	9,563,204,681	560,108,126
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,245,923	5,104,681	858,758
預り金	50,632	0	50,632
1年以内返済予定長期借入金	559,300,000	559,300,000	0
流動負債合計	563,596,555	564,404,681	808,126
2. 固定負債			
長期借入金	8,439,500,000	8,998,800,000	559,300,000
固定負債合計	8,439,500,000	8,998,800,000	559,300,000
負債合計	9,003,096,555	9,563,204,681	560,108,126
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	0	0	0
正味財産合計	0	0	0
負債及び正味財産合計	9,003,096,555	9,563,204,681	560,108,126

#### 4 正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公営公園 事業会計	特定優良賃貸 住宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合 計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	200	0	0	200
基本財産運用益	200	0	0	200
基本財産受取利息	200	0	0	200
事業収益	37,109,905	66,256,816	90,360,277	193,726,998
永代使用料収益	13,055,105	0	0	13,055,105
管理料収益	23,877,800	0	0	23,877,800
臨時使用料収益	87,000	0	0	87,000
手数料収益	90,000	0	0	90,000
特定優良賃貸住宅事業収益	0	66,256,816	0	66,256,816
家賃収益	0	50,643,435	0	50,643,435
共益費収益	0	4,069,589	0	4,069,589
受託管理収益	0	11,543,792	0	11,543,792
用地売却収益	0	0	85,008,500	85,008,500
受託事業収益	0	0	5,351,777	5,351,777
事業事務受託収益	0	0	5,351,777	5,351,777
受取補助金等	0	45,956,889	416,893,276	462,850,165
受取市補助金	0	45,956,889	416,893,276	462,850,165
受取市家賃補助金	0	45,956,889	0	45,956,889
中央北地区整備事業運営補助金	0	0	416,893,276	416,893,276
雑収益	123,165	101,464	278,506	503,135
雑収益	123,165	101,464	278,506	503,135
受取利息	21,271	249	397	21,917
雑収益	101,894	101,215	278,109	481,218
経常収益計	37,233,270	112,315,169	507,532,059	657,080,498
(2) 経常費用				
整備事業費	0	0	499,741,776	499,741,776
用地売渡原価	0	0	177,099,723	177,099,723
建物等補償費	0	0	322,642,053	322,642,053
支払利息	0	0	322,642,053	322,642,053
事業費	13,443,173	118,270,102	7,790,283	139,503,558
支払家賃	0	92,620,000	0	92,620,000
嘱託員報酬	9,079,772	0	0	9,079,772
臨時雇賃金	2,027,400	2,229,791	0	4,257,191
福利厚生費	1,725,992	353,233	0	2,079,225
会議費	0	1,120	0	1,120
旅費交通費	0	1,280	1,920	3,200
通信運搬費	531,803	73,185	5,914	610,902
減価償却費(建物)	1,604,637	0	0	1,604,637
消耗品費	764,380	198,057	108,881	1,071,318
修繕費	294,739	1,010,621	0	1,305,360
印刷製本費	10,740	16,200	0	26,940
燃料費	15,393	40,000	30,000	85,393
光熱水料費	1,181,981	684,298	0	1,866,279
賃借料	1,013,602	649,440	0	1,663,042
保険料	171,280	56,320	0	227,600
租税公課	1,066,384	693,937	1,603,959	3,364,280
委託料	9,550,472	9,512,695	5,391,999	24,455,166
手数料	942,959	4,134,192	647,610	5,724,761
雑費	0	40,800	0	40,800
墓地勘定費用	18,294,081	0	0	18,294,081
貸倒引当金繰入額	1,755,720	5,954,933	0	7,710,653
管理費	5,646,528	0	0	5,646,528
役員報酬	3,630,899	0	0	3,630,899
委員報酬	55,500	0	0	55,500
臨時雇賃金	710,244	0	0	710,244
福利厚生費	673,340	0	0	673,340

科 目	公営公園事業 会計	特定優良賃貸 住宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合計
会議費	1,260	0	0	1,260
旅費交通費	192,140	0	0	192,140
消耗品費	59,315	0	0	59,315
賃借料	17,280	0	0	17,280
保険料	149,410	0	0	149,410
負担金	70,740	0	0	70,740
委託料	86,400	0	0	86,400
経常費用計	19,089,701	118,270,102	507,532,059	644,891,862
当期経常増減額	18,143,569	5,954,933	0	12,188,636
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	18,143,569	5,954,933	0	12,188,636
一般正味財産期首残高	205,577,098	10,057,011	0	215,634,109
一般正味財産期末残高	223,720,667	4,102,078	0	227,822,745
指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,000,000	0	0	2,000,000
指定正味財産期末残高	2,000,000	0	0	2,000,000
正味財産期末残高	225,720,667	4,102,078	0	229,822,745

## 5 正味財産増減計算書

(1) 公営霊園事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	350	150
事業収益			
永代使用料収益	13,055,105	23,432,014	10,376,909
管理料収益	23,877,800	24,007,896	130,096
臨時使用料収益	87,000	93,000	6,000
手数料収益	90,000	114,000	24,000
雑収益			
雑収益			
受取利息	21,271	25,410	4,139
雑収益	101,894	71,898	29,996
経常収益計	37,233,270	47,744,568	10,511,298
(2) 経常費用			
事業費			
嘱託員報酬	9,079,772	8,983,700	96,072
臨時雇賃金	2,027,400	2,079,456	52,056
福利厚生費	1,725,992	1,588,132	137,860
通信運搬費	531,803	440,248	91,555
減価償却費(建物)	1,604,637	1,604,637	0
消耗品費	764,380	470,998	293,382
修繕費	294,739	50,036	244,703
印刷製本費	10,740	38,415	27,675
燃料費	15,393	40,000	24,607
光熱水料費	1,181,981	1,120,026	61,955
賃借料	1,013,602	1,034,367	20,765
保険料	171,280	190,570	19,290
租税公課	1,066,384	829,340	237,044
委託料	9,550,472	7,342,256	2,208,216
手数料	942,959	732,565	210,394
墓地勘定費用	18,294,081	9,154,899	9,139,182
貸倒引当金繰入額	1,755,720	0	1,755,720
管理費			
役員報酬	3,630,899	3,817,099	186,200
委員報酬	55,500	55,500	0
臨時雇賃金	710,244	621,291	88,953
福利厚生費	673,340	592,469	80,871
会議費	1,260	2,000	740
旅費交通費	192,140	158,500	33,640
消耗品費	59,315	47,474	11,841
賃借料	17,280	0	17,280
保険料	149,410	193,550	44,140
負担金	70,740	70,740	0
委託料	86,400	86,400	0
経常費用計	19,089,701	23,034,870	3,945,169
当期経常増減額	18,143,569	24,709,698	6,566,129

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	18,143,569	24,709,698	6,566,129
一般正味財産期首残高	205,577,098	180,867,400	24,709,698
一般正味財産期末残高	223,720,667	205,577,098	18,143,569
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,000,000	2,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,000,000	2,000,000	0
正味財産期末残高	225,720,667	207,577,098	18,143,569

## 5 正味財産増減計算書

(2) 特定優良賃貸住宅事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
特定優良賃貸住宅事業収益			
家賃収益	50,643,435	108,894,693	58,251,258
共益費収益	4,069,589	7,706,061	3,636,472
受託管理収益	11,543,792	22,249,769	10,705,977
受取補助金等			
受取市補助金			
受取市家賃補助金	45,956,889	71,182,249	25,225,360
雑収益			
雑収益			
受取利息	249	259	10
雑収益	101,215	59,850	41,365
経常収益計	112,315,169	210,092,881	97,777,712
(2) 経常費用			
事業費			
支払家賃	92,620,000	179,796,000	87,176,000
臨時雇賃金	2,229,791	2,162,701	67,090
福利厚生費	353,233	316,913	36,320
会議費	1,120	0	1,120
旅費交通費	1,280	1,160	120
通信運搬費	73,185	76,704	3,519
減価償却費(車両運搬具)	0	11,234	11,234
消耗品費	198,057	211,096	13,039
修繕費	1,010,621	628,464	382,157
印刷製本費	16,200	0	16,200
燃料費	40,000	20,000	20,000
光熱水料費	684,298	2,035,003	1,350,705
賃借料	649,440	649,540	100
保険料	56,320	34,370	21,950
租税公課	693,937	664,619	29,318
委託料	9,512,695	12,867,126	3,354,431
手数料	4,134,192	560,940	3,573,252
雑費	40,800	0	40,800
貸倒引当金繰入額	5,954,933	0	5,954,933
経常費用計	118,270,102	200,035,870	81,765,768
当期経常増減額	5,954,933	10,057,011	16,011,944
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,954,933	10,057,011	16,011,944
一般正味財産期首残高	10,057,011	0	10,057,011
一般正味財産期末残高	4,102,078	10,057,011	5,954,933
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	4,102,078	10,057,011	5,954,933

## 5 正味財産増減計算書

(3) 中央北地区整備事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益			
用地売却収益	85,008,500	331,474,960	246,466,460
受託事業収益			
事業事務受託収益	5,351,777	2,419,419	2,932,358
受取補助金			
受取市補助金			
中央北地区整備事業運営補助金	416,893,276	343,462,395	73,430,881
雑収益			
雑収益			
受取利息	397	285	112
雑収益	278,109	130,400	147,709
経常収益計	507,532,059	677,487,459	169,955,400
(2) 経常費用			
整備事業費			
用地売渡原価	177,099,723	331,474,960	154,375,237
建物等補償費			
支払利息	322,642,053	341,302,395	18,660,342
事業費			
旅費交通費	1,920	0	1,920
通信運搬費	5,914	0	5,914
消耗品費	108,881	47,962	60,919
燃料費	30,000	0	30,000
租税公課	1,603,959	1,234,562	369,397
委託料	5,391,999	3,186,200	2,205,799
手数料	647,610	241,380	406,230
経常費用計	507,532,059	677,487,459	169,955,400
当期経常増減額	0	0	0
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	0	0	0
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	0	0	0

## 6 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)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	200	350	150
事業収入	194,361,447	509,879,152	315,517,705
補助金収入	832,047,802	655,575,227	176,472,575
敷金収入	3,684,000	1,344,000	2,340,000
雑収入	779,782	1,066,569	286,787
事業活動収入計	1,030,873,231	1,167,865,298	136,992,067
2 事業活動支出			
整備事業費支出	322,642,053	341,302,395	18,660,342
事業費支出	147,635,024	231,024,596	83,389,572
管理費支出	5,619,725	5,476,473	143,252
その他支出	21,826,196	21,975,894	149,698
事業活動支出計	497,722,998	599,779,358	102,056,360
事業活動によるキャッシュ・フロー	533,150,233	568,085,940	34,935,707
投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
定期預金払戻収入	0	20,000,000	20,000,000
投資活動収入計	0	20,000,000	20,000,000
2 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	0	20,000,000	20,000,000
財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
短期借入金収入	0	159,038,000	159,038,000
財務活動収入計	0	159,038,000	159,038,000
2 財務活動支出			
短期借入金返済支出	0	159,038,000	159,038,000
長期借入金返済支出	559,300,000	559,300,000	0
財務活動支出計	559,300,000	718,338,000	159,038,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	559,300,000	559,300,000	0
現金及び現金同等物の増減額	26,149,767	28,785,940	54,935,707
現金及び現金同等物の期首残高	56,292,972	27,507,032	28,785,940
現金及び現金同等物の期末残高	30,143,205	56,292,972	26,149,767

(注) キャッシュ・フロー計算書において資金の範囲に含めた現金及び現金同等物は、手元資金及び要求払預金のほか、取得日より3カ月以内に満期日が到来する定期性預金及び取得日より3カ月以内に償還日が到来する容易に換金可能でかつ価値変動について僅少なリスクしか負わない短期投資からなっています。

現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係は以下のとおりです。

(平成31年3月31日現在)

現金預金勘定	250,143,205 円
預入期間が3カ月を超える定期預金	220,000,000 円
現金及び現金同等物	30,143,205 円

## 7 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、定額法を採用しています。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用しています。

#### (3) 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

### 2 会計方針の変更

決算年度中に遺骨を埋設した墓所について、前期までは、当該墓所に係る永代使用料預り金の残高を、全額、永代使用料収益に振り替えて計上していましたが、当期からは、墓所返還時の永代使用料返還金分を永代使用料預り金に留保しておく方法に変更しています。これにより、従来の方と比べて、当期末における永代使用料預り金が10,183,404円増加し、当期の永代使用料収益が同額減少しており、その結果、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ同額減少しています。

### 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産引当預金	2,000,000	0	0	2,000,000
合計	2,000,000	0	0	2,000,000

### 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
基本財産引当預金	2,000,000	(2,000,000)	0	-
合計	2,000,000	(2,000,000)	0	-

### 5 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりで

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
川西市特定優良賃貸住宅供給促進事業家賃補助金	川西市	0	45,956,889	45,956,889	0	-
中央北地区整備事業にかかる運営補助金	川西市	0	799,093,553	799,093,553	0	-
合計		0	845,050,442	845,050,442	0	

(注) 当期増加額は、補助金の当期決定額を示しています。

6 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりです。

属性	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	事業上の関係
支配法人等	川西市	川西市中央町 12-1	-	地方公共団体	-	(理事長) 副市長が兼務 (理事) 市長部局関係部長等及び上下水道局長が兼務	役員

(単位：円)

取引の内容	取引金額	科目	期末残高
川西市特定優良賃貸住宅供給促進事業家賃補助金	45,956,889	-	0
中央北地区整備事業にかかる運営補助金	799,093,553	-	0
中央北地区整備事業用地等取得事務にかかる事務取扱受託収入	5,351,777	-	0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

< 特定優良賃貸住宅事業会計 >

川西市特定優良賃貸住宅促進事業家賃補助金収入(45,956,889円)は、空家補填金等として、川西市特定優良賃貸住宅制度要綱に基づき算出したものです。

< 中央北地区整備事業会計 >

(1) 補助金

中央北地区整備事業にかかる運営補助金収入(799,093,553円)は、金融機関からの借入金の元金、利子及び手数料を限度として算出したものです。

上記の運営補助金収入のうち、補償費借入金元金返済に充当した補助額339,300,000円を用地勘定・補償費からの資産の減(回収額)として処理するとともに、用地取得費借入金元金返済に対する補助額のうち42,900,277円を未収金の減(回収額)として処理しているため、正味財産増減計算書における受取補助金は416,893,276円となっています。

なお、未収金1,697,426,057円は、金融機関と川西市が締結した損失補償契約の対象となるものです。

(2) 事務受託収入

中央北地区整備事業用地等取得事務にかかる事務取扱受託収入(5,351,777円)は、事務委託料・用地取得等に必要経費を限度として算出したものです。

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略しています。

## 8 財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公営霊園 事業会計	特定優良賃貸 住宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合 計
1 流動資産				
現金預金				
現金	103,252	6,862	0	110,114
普通預金				
三井住友銀行川西支店	6,044,348	0	3,954,829	9,999,177
池田泉州銀行川西支店	5,393,495	14,334,000	230,997	19,958,492
三井住友銀行川西支店	0	0	75,422	75,422
定期預金				
池田泉州銀行川西支店	10,000,000	0	0	10,000,000
尼崎信用金庫川西支店	10,000,000	0	0	10,000,000
大和ネクスト銀行	200,000,000	0	0	200,000,000
現金預金計	231,541,095	14,340,862	4,261,248	250,143,205
未収金	5,494,648	12,917,333	1,697,426,057	1,715,838,038
立替金	0	0	297,307	297,307
墓地勘定				
2 m <sup>2</sup> 墓所				
1期造成分 39区画 延 78m <sup>2</sup>	12,237,966	0	0	12,237,966
2期造成分 16区画 延 32m <sup>2</sup>	5,472,480	0	0	5,472,480
3 m <sup>2</sup> 墓所				
1期造成分 284区画 延 852m <sup>2</sup>	133,676,244	0	0	133,676,244
2期造成分 58区画 延 174m <sup>2</sup>	29,756,610	0	0	29,756,610
墓地勘定計	181,143,300	0	0	181,143,300
用地勘定				
土地	0	0	1,060,076,696	1,060,076,696
補償費	0	0	6,241,035,247	6,241,035,247
用地勘定計	0	0	7,301,111,943	7,301,111,943
貸倒引当金	1,755,720	5,954,933	0	7,710,653
流動資産合計	416,423,323	21,303,262	9,003,096,555	9,440,823,140
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産引当預金				
三井住友銀行川西支店 定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
池田泉州銀行川西支店 定期預金	1,000,000	0	0	1,000,000
基本財産合計	2,000,000	0	0	2,000,000
(2) その他の固定資産				
建物	89,146,500	0	0	89,146,500
(霊園事務所:鉄筋コンクリ - ト194m <sup>2</sup> )				
建物減価償却累計額	35,943,878	0	0	35,943,878
車輛運搬具	620,845	1,123,500	0	1,744,345
(2台:小型乗用車、軽トラック)				
車輛運搬具減価償却累計額	620,844	1,123,499	0	1,744,343
その他の固定資産合計	53,202,623	1	0	53,202,624
固定資産合計	55,202,623	1	0	55,202,624
資 産 合 計	471,625,946	21,303,263	9,003,096,555	9,496,025,764

科 目	公営霊園 事業会計	特定優良賃貸 住宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合 計
1 流動負債				
未払金	3,014,835	6,766,386	4,245,923	14,027,144
前受金	0	349,100	0	349,100
預り金	201,887	47,699	50,632	300,218
1年以内返済予定長期借入金	0	0	559,300,000	559,300,000
三井住友銀行川西支店	0	0	279,500,000	279,500,000
池田泉州銀行川西支店	0	0	279,800,000	279,800,000
流動負債合計	3,216,722	7,163,185	563,596,555	573,976,462
2 固定負債				
永代使用料預り金 967件	242,688,557	0	0	242,688,557
家賃預り敷金 30件	0	10,038,000	0	10,038,000
長期借入金	0	0	8,439,500,000	8,439,500,000
三井住友銀行川西支店	0	0	4,217,500,000	4,217,500,000
池田泉州銀行川西支店	0	0	4,222,000,000	4,222,000,000
固定負債合計	242,688,557	10,038,000	8,439,500,000	8,692,226,557
負債合計	245,905,279	17,201,185	9,003,096,555	9,266,203,019
正味財産	225,720,667	4,102,078	0	229,822,745

## 9 収支計算書総括表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公営霊園 事業会計	特定優良賃貸住 宅事業会計	中央北地区 整備事業会計	合計
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	200	0	0	200
事業収入	37,836,008	66,256,816	90,360,277	194,453,101
補助金収入	0	45,956,889	756,193,276	802,150,165
敷金収入	0	3,684,000	0	3,684,000
雑収入	123,165	4,049	278,506	405,720
事業活動収入計	37,959,373	115,901,754	846,832,059	1,000,693,186
2. 事業活動支出				
整備事業費支出	0	0	322,642,053	322,642,053
事業費支出	28,376,897	112,315,169	7,790,283	148,482,349
管理費支出	5,646,528	0	0	5,646,528
その他支出	16,674,197	3,605,596	0	20,279,793
事業活動支出計	50,697,622	115,920,765	330,432,336	497,050,723
事業活動収支差額	12,738,249	19,011	516,399,723	503,642,463
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	0
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	0	0	559,300,000	559,300,000
財務活動支出計	0	0	559,300,000	559,300,000
財務活動収支差額	0	0	559,300,000	559,300,000
当期収支差額	12,738,249	19,011	42,900,277	55,657,537
前期繰越収支差額	246,557,270	20,114,021	1,740,588,334	2,007,259,625
次期繰越収支差額	233,819,021	20,095,010	1,697,688,057	1,951,602,088

## 10 収支計算書

(1) 公営霊園事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,000	200	800	
基本財産運用収入	1,000	200	800	
基本財産利息収入	1,000	200	800	
事業収入	36,081,000	37,836,008	1,755,008	
永代使用料収入(預り金)	12,898,000	13,719,000	821,000	
管理料収入	23,023,000	23,940,008	917,008	
臨時使用料収入	80,000	87,000	7,000	
手数料収入	80,000	90,000	10,000	
雑収入	2,000	123,165	121,165	
雑収入	2,000	123,165	121,165	
受取利息収入	1,000	21,271	20,271	
雑収入	1,000	101,894	100,894	
事業活動収入計	36,084,000	37,959,373	1,875,373	
2. 事業活動支出				
事業費支出	28,498,761	28,376,897	121,864	
嘱託員報酬支出	9,079,772	9,079,772	0	
臨時雇賃金支出	2,027,400	2,027,400	0	
福利厚生費支出	1,773,000	1,725,992	47,008	
旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	531,803	531,803	0	
消耗品費支出	764,380	764,380	0	
修繕費支出	303,167	294,739	8,428	
印刷製本費支出	22,041	10,740	11,301	
燃料費支出	50,000	15,393	34,607	
光熱水料費支出	1,181,981	1,181,981	0	
賃借料支出	1,013,602	1,013,602	0	
保険料支出	171,800	171,280	520	
租税公課支出	1,066,384	1,066,384	0	
委託料支出	9,550,472	9,550,472	0	
手数料支出	942,959	942,959	0	
雑支出	10,000	0	10,000	
管理費支出	5,950,239	5,646,528	303,711	
役員報酬支出	3,630,899	3,630,899	0	
臨時雇賃金支出	800,000	710,244	89,756	
委員報酬支出	58,545	55,500	3,045	
福利厚生費支出	673,340	673,340	0	
会議費支出	20,000	1,260	18,740	
旅費交通費支出	192,140	192,140	0	
通信運搬費支出	15,000	0	15,000	
消耗品費支出	59,315	59,315	0	
印刷製本費支出	20,000	0	20,000	
賃借料支出	20,000	17,280	2,720	
保険料支出	200,000	149,410	50,590	
負担金支出	160,000	70,740	89,260	
委託料支出	100,000	86,400	13,600	
支払利息支出	1,000	0	1,000	
その他支出	16,815,000	16,674,197	140,803	
永代使用料解約還付支出	16,542,005	16,542,005	0	
管理料解約還付支出	272,995	132,192	140,803	
事業活動支出計	51,264,000	50,697,622	566,378	
事業活動収支差額	15,180,000	12,738,249	2,441,751	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
その他収入	1,000	0	1,000	
他会計貸付金回収収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 投資活動支出				
他会計貸付金支出	1,000	0	1,000	
他会計貸付金支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	1,000	0	1,000	
投資活動収支差額	0	0	0	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期収支差額	16,180,000	12,738,249	3,441,751	
前期繰越収支差額	246,557,270	246,557,270	0	
次期繰越収支差額	230,377,270	233,819,021	3,441,751	

予算流用は、8件(1,806,636円)で実施

## 10 収支計算書

(2) 特定優良賃貸住宅事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	66,105,000	66,256,816	151,816	
家賃収入	50,600,000	50,643,435	43,435	
共益費収入	4,000,000	4,069,589	69,589	
受託事業収入	1,000	0	1,000	
受託管理収入	11,504,000	11,543,792	39,792	
補助金収入	51,133,000	45,956,889	5,176,111	
市補助金収入	51,133,000	45,956,889	5,176,111	
市家賃補助金収入	51,133,000	45,956,889	5,176,111	
敷金収入	3,339,000	3,684,000	345,000	
家賃預り敷金収入	3,339,000	3,684,000	345,000	
雑収入	2,000	4,049	2,049	
雑収入	2,000	4,049	2,049	
受取利息収入	1,000	249	751	
雑収入	1,000	3,800	2,800	
事業活動収入計	120,579,000	115,901,754	4,677,246	
2. 事業活動支出				
事業費支出	114,523,604	112,315,169	2,208,435	
支払家賃支出	92,620,000	92,620,000	0	
臨時雇賃金支出	2,229,791	2,229,791	0	
福利厚生費支出	370,000	353,233	16,767	
会議費支出	10,000	1,120	8,880	
旅費交通費支出	10,000	1,280	8,720	
通信運搬費支出	80,000	73,185	6,815	
消耗品費支出	198,057	198,057	0	
修繕費支出	1,439,160	1,010,621	428,539	
印刷製本費支出	30,000	16,200	13,800	
燃料費支出	40,000	40,000	0	
光熱水料費支出	1,200,000	684,298	515,702	
賃借料支出	750,000	649,440	100,560	
保険料支出	76,000	56,320	19,680	
租税公課支出	1,350,000	693,937	656,063	
委託料支出	9,945,604	9,512,695	432,909	
手数料支出	4,134,192	4,134,192	0	
雑支出	40,800	40,800	0	
その他支出	3,646,396	3,605,596	40,800	
家賃預り敷金支出	3,289,396	3,289,396	0	
駐車場預り敷金支出	357,000	316,200	40,800	
事業活動支出計	118,170,000	115,920,765	2,249,235	
事業活動収支差額	2,409,000	19,011	2,428,011	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
他会計借入金回収収入	1,000	0	1,000	
他会計借入金収入	1,000	0	1,000	
投資活動収入計	1,000	0	1,000	
2. 投資活動支出				
他会計借入金返済支出	1,000	0	1,000	
他会計借入金返済支出	1,000	0	1,000	
投資活動支出計	1,000	0	1,000	
投資活動収支差額	0	0	0	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
予備費支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期収支差額	1,409,000	19,011	1,428,011	
前期繰越収支差額	20,114,021	20,114,021	0	
次期繰越収支差額	21,523,021	20,095,010	1,428,011	

予算流用は、6件(1,595,236円)で実施

## 10 収支計算書

(3) 中央北地区整備事業会計

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備考
事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
事業収入	94,361,000	90,360,277	4,000,723	
用地売却収入	85,008,000	85,008,500	500	
受託事業収入	9,352,000	5,351,777	4,000,223	
事業事務受託収入	9,352,000	5,351,777	4,000,223	
その他事業収入	1,000	0	1,000	
用地貸付料収入	1,000	0	1,000	
補助金収入	799,094,000	756,193,276	42,900,724	
市補助金収入	799,094,000	756,193,276	42,900,724	
中央北地区整備事業運営補助金収入	799,094,000	756,193,276	42,900,724	
雑収入	3,000	278,506	275,506	
雑収入	3,000	278,506	275,506	
受取利息収入	1,000	397	603	
雑収入	2,000	278,109	276,109	
事業活動収入計	893,458,000	846,832,059	46,625,941	
2. 事業活動支出				
整備事業費支出	322,644,000	322,642,053	1,947	
建物等補償費支出	322,644,000	322,642,053	1,947	
支払利息支出	322,643,000	322,642,053	947	
その他支出	1,000	0	1,000	
事業費支出	11,513,000	7,790,283	3,722,717	
旅費交通費支出	1,920	1,920	0	
通信運搬費支出	5,914	5,914	0	
消耗品費支出	138,166	108,881	29,285	
燃料費支出	30,000	30,000	0	
賃借料支出	24,000	0	24,000	
租税公課支出	2,100,000	1,603,959	496,041	
委託料支出	5,742,000	5,391,999	350,001	
手数料支出	3,470,000	647,610	2,822,390	
雑支出	1,000	0	1,000	
その他支出	2,000	0	2,000	
その他支出	2,000	0	2,000	
事業活動支出計	334,159,000	330,432,336	3,726,664	
事業活動収支差額	559,299,000	516,399,723	42,899,277	
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
借入金収入	2,000	0	2,000	
短期借入金収入	1,000	0	1,000	
長期借入金収入	1,000	0	1,000	
財務活動収入計	2,000	0	2,000	
2. 財務活動支出				
借入金返済支出	559,301,000	559,300,000	1,000	
短期借入金返済支出	1,000	0	1,000	
長期借入金返済支出	559,300,000	559,300,000	0	
財務活動支出計	559,301,000	559,300,000	1,000	
財務活動収支差額	559,299,000	559,300,000	1,000	
当期収支差額	0	42,900,277	42,900,277	
前期繰越収支差額	1,740,588,334	1,740,588,334	0	
次期繰越収支差額	1,740,588,334	1,697,688,057	42,900,277	

予算流用は、2件(7,834円)で実施

## 11 収支計算書に対する注記

### 公営霊園事業会計

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、預り金を含めております。  
なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりです。

2 次期繰越収支差額について

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。 (単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度末残高
現金預金	242,615,231	231,541,095
未収金	6,074,352	5,494,648
合 計	248,689,583	237,035,743
未払金	1,806,933	3,014,835
預り金	325,380	201,887
合 計	2,132,313	3,216,722
次期繰越収支差額	246,557,270	233,819,021

### 特定優良賃貸住宅事業会計

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前受金、預り金を含めております。  
なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりです。

2 次期繰越収支差額について

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。 (単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度末残高
現金預金	28,608,367	14,340,862
未収金	12,917,333	12,917,333
合 計	41,525,700	27,258,195
未払金	21,133,457	6,766,386
前受金	239,400	349,100
預り金	38,822	47,699
合 計	21,411,679	7,163,185
次期繰越収支差額	20,114,021	20,095,010

### 中央北地区整備事業会計

1 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、未収金、立替金、未払金、預り金を含めております。  
なお、当期末残高は、下記3に記載するとおりです。

2 市補助金収入について

収支計算書における市補助金収入756,193,276円は、実際に収入した市補助金収入799,093,553円より、42,900,277円少なく表示されています。これは、用地取得借入金の元金返済に対する補助額134,991,500円のうち、42,900,277円(当該補助額から当年度の土地売却損92,091,223円差し引いた額)を川西市に対する未収金の回収として処理しているためです。

3 次期繰越収支差額について

次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。 (単位：円)

科 目	前年度末残高	当年度末残高
現金預金	5,069,374	4,261,248
未収金	1,740,326,334	1,697,426,057
立替金	297,307	297,307
合 計	1,745,693,015	1,701,984,612
未払金	5,104,681	4,245,923
預り金	0	50,632
合 計	5,104,681	4,296,555
次期繰越収支差額	1,740,588,334	1,697,688,057

## 監 査 報 告 書

令和元年5月20日

一般財団法人 川西市都市整備公社  
理事長 小 田 秀 平 様

一般財団法人 川西市都市整備公社

監 事 山 元 昇 印

監 事 鷲 尾 健 治 印

平成30年4月1日から平成31年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査しました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

### 1. 監査の方法及びその内容

理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告、会計帳簿及びその他関係書類について検討しました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその他関係書類については、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

#### (2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類については、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上