

平成30年度

三島市土地開発公社決算書

三島市土地開発公社

令和元年5月16日

三島市土地開発公社  
理事長 梅原 薫 様

三島市土地開発公社

監事 五味 哲哉

監事 大畑 信雄

平成30年度三島市土地開発公社決算審査意見書

三島市土地開発公社定款第6条第5項に基づき審査に付された平成30年度三島市土地開発公社決算書並びに関係証票類を審査した結果、決算書類は関係法令に適合し計数は正確であり、財政状態及び経営成績は適正に表示してあることを認める。

目	次	頁
1	平成30年度三島市土地開発公社決算認定について	1
2	平成30年度三島市土地開発公社 事業報告書	2
3	平成30年度三島市土地開発公社 決算報告書	5
4	平成30年度三島市土地開発公社 決算事項別明細書	9
5	平成30年度三島市土地開発公社 貸借対照表	13
6	平成30年度三島市土地開発公社 損益計算書	15
7	平成30年度三島市土地開発公社 キャッシュ・フロー計算書	16
8	平成30年度三島市土地開発公社 決算附属明細表	
	(1) 現金及び預金明細表	17
	(2) 公有用地明細表	19
	(3) 市街地開発用地明細表	19
	(4) 有形固定資産明細表	21
	(5) 無形固定資産明細表	21
	(6) 長期借入金明細表	23
	(7) 資本金明細表	25
	(8) 事業収益明細表	26
	(9) 事業原価明細表	26

平成30年度三島市土地開発公社決算認定について

平成30年度三島市土地開発公社決算認定について、監事の監査を経たので認定を求めます。

令和元年5月30日提出・同日認定

三島市土地開発公社  
理事長 梅原 薫

## 1 事業の概要

平成30年3月22日開催の理事会において、議決されました事業計画に基づき各事業を実施しました。

### (1) 土地取得事業

谷田幸原線建設事業用地 (H30)、三島駅北口線建設事業用地 (H30)、下土狩文教線建設事業用地 (H30)の取得を実施しました。

### (2) 土地処分事業

清住緑地拡張整備事業用地、谷田幸原線建設事業用地 (H28)の一部、三島駅北口線建設事業用地 (H28) 及び (H29)の一部、下土狩文教線建設事業用地 (H28)の一部の処分を実施しました。

## 2 事業執行状況

### (1) 土地取得事業

#### ア 谷田幸原線建設事業 (H30)

事業用地36.11㎡を、38,249,079円で取得しました。また、事業用地139.63㎡を取得するにあたり、物件補償費の一部として1,400,000円を前払いしました。

#### イ 下土狩文教線建設事業 (H30)

事業用地120.13㎡を取得し、26,500,000円を前払いしました。

#### ウ 三島駅北口線建設事業 (H30)

事業用地845.62㎡を取得するにあたり、物件補償費の一部として101,800,000円を前払いしました。

### (2) 土地処分事業

#### ア 谷田幸原線建設事業 (H28)

三島市へ 40.87㎡を、15,022,213円で売却しました。

#### イ 下土狩文教線建設事業 (H28)

三島市へ 42.31㎡を、20,024,153円で売却しました。

#### ウ 三島駅北口線建設事業 (H28)

三島市へ 306.02㎡を、105,277,639円で売却しました。

#### エ 三島駅北口線建設事業 (H29)

三島市へ 431.35㎡を、112,222,633円で売却しました。

#### オ 清住緑地拡張整備事業

三島市へ 1,567.65㎡を、56,153,082円で売却しました。

一般庶務事項

1 理事会議決事項

提出年月日	議決番号	件名
	議決年月日	
平成30年5月31日	認第1号	平成29年度三島市土地開発公社決算認定について
	平成30年5月31日	
平成30年11月2日	議第2号	三島市土地開発公社駐車場管理規程の一部改正について
	平成30年11月2日	
平成31年3月26日	議第1号	平成31年度三島市土地開発公社予算案について
	平成31年3月26日	

2 役員に関する事項

平成30年度における役員の就退任の状況は次のとおりである。

区分	当初	就任	退任	年度末
理事	10人	0人	1人	9人
監事	2人	1人	1人	2人
計	12人	1人	2人	11人

平成31年3月31日現在役員名簿

役職名氏	名	就任年月日	備考
理事長	梅原 薫	平成29年4月2日	三島市副市長
副理事長	鈴木 昭彦	平成29年4月1日	三島市財政経営部長
常務理事	山田 美智子	平成30年4月1日	知識経験者
理事	弓場 重明	平成30年4月1日	三島市議会議員
理事	川原 章寛	平成28年4月1日	三島市議会議員
理事	大房 正治	平成30年4月1日	三島市議会議員
理事	村田 耕一	平成30年4月1日	三島市議会議員
理事	三枝 邦昭	平成30年4月1日	三島市計画まちづくり部長
理事	鈴木 重利	平成30年4月1日	三島市都市基盤部長
監事	五味 哲哉	平成30年6月1日	三島市固定資産評価委員
監事	加藤 竜一	平成30年4月1日	三島市会計管理者

3 職員に関する事項

平成31年3月31日 現在

三島市

区分	財政課	管財課	会計課	土木課	都市整備課
職員数	6人	5人	1人	8人	6人
区分	水と緑の課	企業立地推進課	三島駅周辺整備推進課	地域協働・安全課	計
職員数	2人	4人	5人	2人	39人

## 収益的収入及び支出

## 収 入

区 分	予 算			前年度繰越 事業費 財源充当額	合 計
	当初予算額	補正予算額			
第1款 事業収益	433,967,000	0	0	0	433,967,000
第1項 公有地取得事業収益	309,378,000	0	0	0	309,378,000
第2項 付帯等事業収益	124,589,000	0	0	0	124,589,000
第2款 事業外収益	8,507,000	0	0	0	8,507,000
第1項 受取利息	53,000	0	0	0	53,000
第2項 雑収益	8,454,000	0	0	0	8,454,000
収 入 合 計	442,474,000	0	0	0	442,474,000

## 支 出

区 分	予 算			前年度繰越 事業費	流用増減額
	当初予算額	補正予算額			
第1款 事業原価	322,612,000	0	0	0	0
第1項 公有地取得事業原価	308,951,000	0	0	0	0
第2項 付帯等事業原価	13,661,000	0	0	0	0
第2款 販売費及び一般管理費	8,433,000	0	0	0	154,000
第1項 販売費及び一般管理費	8,433,000	0	0	0	154,000
第3款 事業外費用	9,000,000	0	0	0	0
第1項 雑損失	9,000,000	0	0	0	0
第4款 予備費	2,000,000	0	0	0	△ 154,000
第1項 予備費	2,000,000	0	0	0	△ 154,000
支 出 合 計	342,045,000	0	0	0	0



開発公社決算報告書

(単位 円 △印 減)

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
432,793,893	△ 1,173,107	
308,699,720	△ 678,280	
124,094,173	△ 494,827	決算額のうち 消費税額 9,053,557円
7,699,435	△ 807,565	
133,753	80,753	
7,565,682	△ 888,318	
440,493,328	△ 1,980,672	

(単位 円 △印 減)

額	決 算 額	翌年度繰越額	不 用 額	備 考
合 計				
322,612,000	320,062,340	0	2,549,660	
308,951,000	308,312,604	0	638,396	
13,661,000	11,749,736	0	1,911,264	決算額のうち 消費税額 58,353円
8,587,000	7,994,457	0	592,543	
8,587,000	7,994,457	0	592,543	決算額のうち 消費税額 21,733円
9,000,000	9,178,729	0	△ 178,729	
9,000,000	9,178,729	0	△ 178,729	
1,846,000	0	0	1,846,000	
1,846,000	0	0	1,846,000	
342,045,000	337,235,526	0	4,809,474	

資 本 的 収 入 及 び 支 出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	前 年 度 繰 越 費 額	流 用 増 減 額
第1款 資本的収入	2,467,591,000	0	0	0
第1項 短期借入金	100,000,000	0	0	0
第2項 長期借入金	2,367,591,000	0	0	0
収 入 合 計	2,467,591,000	0	0	0

支 出

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	前 年 度 繰 越 費 額	流 用 増 減 額
第1款 資本的支出	2,618,410,000	0	0	0
第1項 公有地取得事業費	637,310,000	0	0	△ 885,600
第2項 開発事業用地取得事業費	3,100,000	0	0	0
第3項 短期借入金償還金	100,000,000	0	0	0
第4項 長期借入金償還金	1,877,000,000	0	0	0
第5項 付帯等事業費	0	0	0	885,600
第6項 予備費	1,000,000	0	0	0
支 出 合 計	2,618,410,000	0	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額158,795,167円は、  
当年度分損益勘定留保資金158,795,167円で補填した。

(単位 円 △印 減)

額			
合計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
2,467,591,000	1,889,400,000	△ 578,191,000	
100,000,000	0	△ 100,000,000	
2,367,591,000	1,889,400,000	△ 478,191,000	
2,467,591,000	1,889,400,000	△ 578,191,000	

(単位 円 △印 減)

額				
合計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	備 考
2,618,410,000	2,048,195,167	165,821,000	404,393,833	
636,424,400	168,372,067	165,821,000	302,231,333	
3,100,000	1,937,500	0	1,162,500	
100,000,000	0	0	100,000,000	
1,877,000,000	1,877,000,000	0	0	
885,600	885,600	0	0	
1,000,000	0	0	1,000,000	
2,618,410,000	2,048,195,167	165,821,000	404,393,833	

平成30年度三島市土地開発公社決算事項別明細書

収益的収入及び支出

収入

(単位 円)

款	項	目	節	計	備考
1 事業収益				432,793,893	
	1 公有地取得 事業収益			308,699,720	
		1 公有用地売却 収		308,699,720	
			1 公有用地 売却収	308,699,720	
	2 付帯等事業収益			124,094,173	
		1 保有土地賃貸等 収		120,789,573	
			1 保有土地 賃貸収	120,789,573	
		2 付帯事業収益		3,304,600	
			1 駐車場事業 収	3,304,600	
2 事業外収益				7,699,435	
	1 受取利息			133,753	
		1 受取利息		133,753	
			1 預金利息	133,753	
	2 雑収益			7,565,682	
		1 その他 雑収		7,565,682	
			1 その他雑収益	22,682	
			2 負担金	7,543,000	
合 計				440,493,328	

支出

(単位 円)

款	項	目	節	計	備考
1 事業原価				320,062,340	
	1 公有地取得 事業原価			308,312,604	
		1 公有用地売却 原		308,312,604	
			1 公有用地 売却原	308,312,604	
	2 付帯等事業原価			11,749,736	
		1 付帯事業 原		11,749,736	
			1 駐車場事業 原	11,749,736	

## 支 出

(単位 円)

款	項	目	節	計	備 考
2 販売費及び一般管理費	1 販売費及び一般管理費	1 人 件 費		7,994,457	
			1 報 酬	4,207,797	
			3 手 当 等	2,626,500	
			4 法 定 福 利 費	517,500	
		2 経 費		3,786,660	
		1 賃 金	3,477,000		
		2 旅 費	0		
		3 交 際 費	0		
		4 需 用 費	29,550		
		5 役 務 費	59,429		
		7 委 託 料	61,171		
		8 使 用 料 ・ 賃 借 料	135,910		
		9 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	2,600		
		10 補 償 費	0		
		11 公 租 公 課	21,000		
13 雑 費	0				
3 事業外費用	1 雑 損 失			9,178,729	
		1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税		8,986,100	
			1 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	8,986,100	
		2 雑 損 失		192,629	
			1 雑 損 失	192,629	
4 予 備 費	1 予 備 費			0	
				0	
		1 予 備 費		0	
			1 予 備 費	0	
合 計				337,235,526	

資本的収入及び支出

収入

(単位 円)

款	項	目	節	計	備考	
1 資本的収入				1,889,400,000		
	1 短期借入金			0		
		1 短期借入金			0	
			1 短期借入金		0	
	2 長期借入金				1,889,400,000	
		1 長期借入金			1,889,400,000	
			1 長期借入金		1,889,400,000	
合 計				1,889,400,000		

## 支 出

(単位 円)

款	項	目	節	計	備 考
1 資本的支出				2,048,195,167	
	1 公有地取得事業費			168,372,067	
		1 公有用地取得費		168,372,067	
			1 用地費	18,605,420	
			2 補償費	149,343,659	
			6 支払利息	422,988	
	2 開発事業用地取得事業費			1,937,500	
		1 市街地開発用地取得費		1,937,500	
			6 支払利息	1,937,500	
	3 短期借入金償還金			0	
		1 短期借入金償還金		0	
			1 短期借入金償還金	0	
	4 長期借入金償還金			1,877,000,000	
		1 長期借入金償還金		1,877,000,000	
			1 長期借入金償還金	1,877,000,000	
	5 付帯等事業費			885,600	
		1 付帯等事業費		885,600	
			5 諸経費	885,600	
	6 予備費			0	
		1 予備費		0	
			1 予備費	0	
合 計				2,048,195,167	

平成30年度三島市土地開発公社貸借対照表

平成31年3月31日  
(単位 円)

資 産 の 部			
I	流動資産		
	1 現金及び預金	1,267,180,828	
	2 事業未収金(明細は付表)	38,160	
	3 公有用地	1,125,830,011	
	4 市街地開発用地	<u>2,492,508,123</u>	
	流動資産合計		4,885,557,122
II	固定資産		
	1 有形固定資産		
	(1) 構築物	51,606,649	
	構築物減価償却累計額	<u>50,721,048</u>	885,601
	有形固定資産合計		885,601
	2 無形固定資産		
	(1) 電話加入権	<u>76,440</u>	76,440
	無形固定資産合計		
	3 投資その他の資産		
	(1) 長期定期預金	<u>7,000,000</u>	
	投資その他の資産合計		<u>7,000,000</u>
	固定資産合計		<u>7,962,041</u>
	資産合計		<u><u>4,893,519,163</u></u>
負 債 の 部			
I	流動負債		
	1 未払金(明細は付表)	2,542,514	
	2 前受金	<u>10,157,234</u>	
	流動負債合計		12,699,748
II	固定負債		
	1 長期借入金	<u>2,124,671,988</u>	
	固定負債合計		<u>2,124,671,988</u>
	負債合計		<u><u>2,137,371,736</u></u>
資 本 の 部			
I	資本金		
	1 基本財産	<u>7,000,000</u>	
	基本金合計		7,000,000
II	準備金		
	1 前期繰越準備金	2,645,876,996	
	2 当期純利益	<u>103,270,431</u>	
	準備金合計		<u>2,749,147,427</u>
	資本合計		<u><u>2,756,147,427</u></u>
	負債・資本合計		<u><u>4,893,519,163</u></u>



付 表

未 収 金 明 細 表

収益の収入

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業収益	2 付帯等事業収益	1 保有土地賃貸等 収益	1 保有土地賃貸 収益	38,160	三島駅南口西駐車場  38,160
合 計				38,160	

未 払 金 明 細 表

収益の支出

(単位 円)

款	項	目	節	金 額	備 考
1 事業原価	2 付帯等事業原価	1 付帯事業原価	1 駐車場事業原価	66,673	電気使用料ほか
2 販売費及び 一般管理費	1 販売費及び 一般管理費	1 人件費  2 経費	4 法定福利費	109,044	社会保険負担金
			1 賃金	67,500	臨時職員賃金
			4 需用費	1,371	用品調達
			5 役務費	4,943	電話使用料
			8 使用料・賃借料	10,983	端末機器使用料
			11 公租公課	21,000	法人県民税
3 事業外費用	1 雑損失	1 消費税及び 地方消費税	1 消費税及び 地方消費税	2,261,000	消費税
合 計				2,542,514	

平成30年度三島市土地開発公社損益計算書

自平成30年4月1日  
至平成31年3月31日  
(単位 円)

I 事業収益		
1 公有地取得事業収益	308,699,720	
2 付帯等事業収益	<u>115,040,616</u>	423,740,336
II 事業原価		
1 公有地取得事業原価	308,312,604	
2 付帯等事業原価	<u>11,691,383</u>	320,003,987
事業総利益		<u>103,736,349</u>
III 販売費及び一般管理費		
1 販売費及び一般管理費	<u>7,972,724</u>	<u>7,972,724</u>
事業利益		<u>95,763,625</u>
IV 事業外収益		
1 受取利息	133,753	
2 雑収	<u>7,565,682</u>	7,699,435
V 事業外費用		
2 雑損失	<u>192,629</u>	<u>192,629</u>
經常利益		<u>103,270,431</u>
当期純利益		<u><u>103,270,431</u></u>

平成30年度三島市土地開発公社キャッシュ・フロー計算書

自 平成30年4月1日  
 至 平成31年3月31日  
 (単位 円)

I 事業活動によるキャッシュ・フロー

公有地取得事業及び開発事業用地取得事業収入	308,699,720
その他事業収入	124,421,784
補助金等収入	7,543,000
公有地取得事業及び開発事業用地取得事業支出	△ 170,309,567
その他事業支出	△ 885,600
人件費支出	△ 4,252,569
その他の業務支出	△ 15,606,380
小計	249,610,388
利息の受取額	133,753
雑損失	△ 7,956,400
事業活動によるキャッシュ・フロー	241,787,741

II 財務活動によるキャッシュ・フロー

長期借入れによる収入	1,889,400,000
長期借入金の返済による支出	△ 1,877,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,400,000

III 現金及び現金同等物増加額 (又は減少額)

254,187,741

IV 現金及び現金同等物期首残高

1,012,993,087

V 現金及び現金同等物期末残高

1,267,180,828

## 現金及び預金明細表

(単位 円)

科目	種類	金額	摘要
預金	普通	401,317,581	スルガ銀行(株)三島支店
		11,228,412	スルガ銀行(株)三島セントラル支店
		24,634,835	三島函南農協北上支店
	定期	30,000,000	三島函南農協北上支店
800,000,000		三島函南農協本店	
計		1,267,180,828	



公 有 用 地 明 細 表

資産区分	期首残高		当期増加					諸経費 円
	面積 ㎡	金額 円	面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	測量試験費 円	
谷田幸原線建設用地	1,946.09	714,857,061	0.00	0	0	0	0	0
三島駅北口線建設事業用地(H28)	403.95	138,723,766	0.00	0	0	0	0	0
三島駅北口線建設事業用地(H29)	695.37	180,614,900	0.00	0	0	0	0	0
三島駅北口線建設事業用地(H30)	0.00	0	0.00	0	101,800,000	0	0	0
谷田幸原線建設事業(幸原町1丁目)用地	190.20	27,623,400	0.00	0	0	0	0	0
清住緑地拡張整備事業用地	1,567.65	55,998,760	0.00	0	0	0	0	0
下土狩文教線建設事業用地(H28)	221.35	104,632,481	0.00	0	0	0	0	0
下土狩文教線建設事業用地(H30)	0.00	0	120.13	14,200,000	12,300,000			
谷田幸原線建設事業用地(H28)	118.01	43,320,180	0.00	0	0	0	0	0
谷田幸原線建設事業用地(H30)	0.00	0	36.11	4,405,420	35,243,659	0	0	0
合計	5,142.62	1,265,770,548	156.24	18,605,420	149,343,659	0	0	0

市街地開発用地明細表

資産区分	期首残高		当期増加					諸経費 円
	面積 ㎡	金額 円	面積 ㎡	用地費 円	補償費 円	工事費 円	測量試験費 円	
公共用地(三島駅南口東街区)	9,328.50	2,344,284,711	0.00	0	0	0	0	0
公共用地(三島駅南口西街区)	415.96	64,677,412	0.00	0	0	0	0	0
三島駅南口東街区市街地再開発事業用地	280.00	81,608,500	0.00	0	0	0	0	0
合計	10,024.46	2,490,570,623	0.00	0	0	0	0	0

支払利息 円	計 円	当期減少高		期末残高		摘要
		面積 ㎡	金額 円	面積 ㎡	金額 円	
0	0	0.00	0	1,946.09	714,857,061	平成4年度取得
93,750	93,750	306.02	105,163,848	97.93	33,653,668	平成29年度取得
232,739	232,739	431.35	112,147,065	264.02	68,700,574	平成29年度取得
0	101,800,000	0.00	0	0.00	101,800,000	
0	0	0.00	0	190.20	27,623,400	平成26年度取得
0	0	1,567.65	55,998,760	0.00	0	平成27年度取得
74,027	74,027	42.31	20,000,001	179.04	84,706,507	平成28～29年度取得
0	26,500,000	0.00	0	120.13	26,500,000	平成30年度取得
22,472	22,472	40.87	15,002,930	77.14	28,339,722	平成28年度取得
0	39,649,079	0.00	0	36.11	39,649,079	平成30年度取得
422,988	168,372,067	2,388.20	308,312,604	2,910.66	1,125,830,011	

支払利息 円	計 円	当期減少高		期末残高		摘要
		面積 ㎡	金額 円	面積 ㎡	金額 円	
1,937,500	1,937,500	0.00	0	9,328.50	2,346,222,211	平成9年度取得
0	0	0.00	0	415.96	64,677,412	平成9年度取得
0	0	0.00	0	280.00	81,608,500	平成27年度取得
1,937,500	1,937,500	0.00	0	10,024.46	2,492,508,123	

有形固定資産明細表

資産の種類	取得原価 A	当期増加額 B	当期減少額 C	期末残高 (A+B-C) D
構築物	50,721,049			50,721,049
構築物	885,600	885,600		885,600
計	51,606,649	0	0	51,606,649

無形固定資産明細表

資産の種類	取得原価 A	当期増加額 B	当期減少額 C	当期償却額 D
電話加入権	76,440	0	0	0
計	76,440	0	0	0



(単位 円)

当期減価償却額 E	減価償却累計額 F	差引期末残高 D - F	摘 要
0	50,721,048	1	平成19年法人税法改正に伴う均等償却 東駐車場
		885,600	西駐車場
0	50,721,048	885,601	

(単位 円)

償却累計額 E	差引期末残高 A+B-C-E	摘 要
0	76,440	
0	76,440	

長期借入金明細表

借入先	利率(%)	期首残高	当期増加高	当期減少高
三島信用金庫本店営業部	0.125	1,550,000,000	0	1,550,000,000
	0.100	0	1,550,000,000	0
	0.125	17,000,000		17,000,000
	0.125	75,000,000		75,000,000
	0.125	125,000,000		125,000,000
	0.125	54,000,000		54,000,000
	0.125	56,000,000		56,000,000
	0.100	0	56,400,000	
	0.100	0	201,000,000	
	0.100	0	82,000,000	0
三島市土地開発基金	0.090	235,271,988	0	0
合計		2,112,271,988	1,889,400,000	1,877,000,000

(単位 円)

期末残高	備	考
0	三島駅南口再整備・再開発事業用地	0
1,550,000,000	三島駅南口再整備・再開発事業用地	1,550,000,000
0	谷田幸原線建設事業用地(H28)	0
0	三島駅北口線建設事業用地(H28-1)	0
0	三島駅北口線建設事業用地(H29-1)	0
0	三島駅北口線建設事業用地(H29-2)	0
0	下土狩文教線建設事業用地(H28)	0
56,400,000	谷田幸原線建設事業用地	56,400,000
201,000,000	三島駅北口線建設事業用地	201,000,000
82,000,000	下土狩文教線建設事業用地	82,000,000
235,271,988	谷田幸原線建設用地	235,271,988
2,124,671,988		

資 本 金 明 細 表

(単位 円)

区 分	出 資 団 体 名	出 資 額	摘 要
基 本 財 産	三 島 市	7,000,000	
計		7,000,000	

事業収益明細表

(単位 円)

科目		金額	摘要	
公有地取得事業収益	公有用地売却収益	308,699,720	清住緑地拡張整備事業用地	56,153,082
			谷田幸原線建設事業用地 (H28)	15,022,213
			三島駅北口線建設事業用地 (H28-1)	105,277,639
			三島駅北口線建設事業用地 (H29-1)	74,153,996
			三島駅北口線建設事業用地 (H29-2)	38,068,637
			下土狩文教線建設事業用地 (H28)	20,024,153
付帯等事業収益	保有土地賃貸等 収益	120,789,573	三島駅南口東駐車場	117,584,226
			三島駅南口東第2駐車場	1,296,000
			三島駅南口西駐車場	38,160
			寿町自治会集会所	138,700
			三島駅南口公衆トイレ	83,454
			三島駅南口仮設駐輪場	1,155,610
			三島駅南口自転車等駐車場	459,748
	三島駅東街区地盤調査用地	33,675		
付帯事業収益	3,304,600	幸原駐車場収益	3,304,600	
合計		432,793,893		

事業原価明細表

(単位 円)

科目		金額	摘要	
公有地取得事業原価	公有用地売却原価	308,312,604	清住緑地拡張整備事業用地	55,998,760
			谷田幸原線建設事業用地 (H28)	15,002,930
			三島駅北口線建設事業用地 (H28-1)	105,163,848
			三島駅北口線建設事業用地 (H29-1)	74,098,152
			三島駅北口線建設事業用地 (H29-2)	38,048,913
			下土狩文教線建設事業用地 (H28)	20,000,001
付帯等事業原価	付帯事業原価	11,749,736	駐車場経費	11,749,736
合計		320,062,340		

## 注 記 事 項

### (重要な会計方針)

#### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

- 公有用地 … 個別法による原価法によっております。
- 市街地開発用地 … 個別法による原価法によっております。
- 代替地 … 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

- 構築物 … 定額法によっております。また、平成9年に取得したものについては、平成19年法人税改正に伴う均等償却によっております。

#### (3) 収益及び費用の計上基準

##### 公有地取得事業収益及び費用

- … 収益は物件の引渡日をもって計上し、費用は発生の事実に基づいて計上しております。

##### その他の収益及び費用

- … 収益は実現主義に、費用は発生主義に基づいて計上しております。

#### (4) 消費税等の会計処理方法

- 消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方法によっております。

#### (5) 会計処理の変更

- 平成22年3月31日以降、土地開発公社経理基準要綱の改正に伴う新基準により会計処理をおこなっております。