

収支計算書 【実施事業等会計 助成・調査研究事業】

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
I. 収入の部			
1. 特定預金取崩収入	185,793,000	102,317,931	83,475,069
助成・調査研究業務運営準備預金取崩収入	181,381,000	97,633,265	83,747,735
退職給付引当預金取崩収入	3,545,000	4,684,666	△1,139,666
役員退職慰労引当預金取崩収入	867,000	0	867,000
2. 繰入金収入			
土地取得・譲渡事業より受入	250,000,000	250,000,000	0
3. 雑収入			
受取利息	436,000	30,148	405,852
当期収入合計(A)	436,229,000	352,348,079	83,880,921
前期繰越収支差額	118,009,000	110,387,169	7,621,831
収入合計(B)	554,238,000	462,735,248	91,502,752
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	131,727,000	105,010,467	26,716,533
給与関係諸費	91,446,000	72,924,357	18,521,643
管理諸費	40,281,000	32,086,110	8,194,890
2. 住民参加型まちづくりファンド支援業務支出			
拠出金管理費	3,197,000	90,690	3,106,310
3. 助成・調査研究業務支出	47,490,000	9,170,792	38,319,208
助成・調査研究費	42,460,000	7,087,408	35,372,592
一般研究費	5,030,000	2,083,384	2,946,616
4. 租税公課			
所得税等	67,000	36,325	30,675
5. 特定預金繰入支出	250,000,000	252,317,931	△2,317,931
助成・調査研究業務運営準備預金繰入支出	250,000,000	250,000,000	0
退職給付引当預金繰入支出	0	1,981,915	△1,981,915
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	336,016	△336,016
6. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	1,602,121	△1,602,121
7. 事務機械化経費			
電算システム費	3,748,000	3,643,149	104,851
当期支出合計(C)	436,229,000	371,871,475	64,357,525
当期収支差額(A) - (C)	0	△19,523,396	19,523,396
次期繰越収支差額(B) - (C)	118,009,000	90,863,773	27,145,227

収支計算書 【その他会計 メザニン支援事業】

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
I. 収入の部			
1. 民間都市開発事業支援業務引当金運用収入 受取利息	5,026,000	502,999	4,523,001
2. メザニン支援業務収入 受取利息	2,808,893,000	331,189,555	2,477,703,445
受取手数料	2,808,893,000	309,589,555	2,499,303,445
	0	21,600,000	△21,600,000
3. 民間借入金収入 政府保証債収入	38,100,000,000	2,000,000,000	36,100,000,000
政府保証借入金収入	28,100,000,000	2,000,000,000	26,100,000,000
	10,000,000,000	0	10,000,000,000
4. 特定預金取崩収入 退職給付引当預金取崩収入	6,629,000	6,692,380	△63,380
役員退職慰労引当預金取崩収入	5,064,000	6,692,380	△1,628,380
	1,565,000	0	1,565,000
5. 雑収入 メザニン支援業務運営準備資産受取利息	28,576,000	25,038,489	3,537,511
受取利息	28,476,000	25,037,165	3,438,835
	100,000	1,324	98,676
当期収入合計(A)	40,949,124,000	2,363,423,423	38,585,700,577
前期繰越収支差額	116,183,000	101,865,383	14,317,617
収入合計(B)	41,065,307,000	2,465,288,806	38,600,018,194
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費 給与関係諸費	171,169,000	137,876,357	33,292,643
管理諸費	135,932,000	108,189,185	27,742,815
	35,237,000	29,687,172	5,549,828
2. メザニン支援業務支出 メザニン支援費支出	38,158,216,000	2,009,291,604	36,148,924,396
メザニン支援業務調査費	38,100,000,000	2,000,000,000	36,100,000,000
メザニン支援業務審査会開催費	55,307,000	8,909,188	46,397,812
	2,909,000	382,416	2,526,584
3. 支払利息等 借入金支払利息等	1,057,753,000	117,666,810	940,086,190
債券支払利息	335,901,000	4,674,998	331,226,002
債券支払手数料	630,009,000	104,358,940	525,650,060
	91,843,000	8,632,872	83,210,128
4. 租税公課 所得税等	530,175,000	22,412,245	507,762,755
5. 特定預金繰入支出 民間都市開発事業支援業務引当金繰入支出	1,027,927,000	55,721,400	972,205,600
メザニン支援業務運営準備資産繰入支出	4,256,000	425,966	3,830,034
退職給付引当預金繰入支出	1,023,671,000	48,515,722	975,155,278
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	5,644,700	△5,644,700
	0	1,135,012	△1,135,012
6. 減価償却費負担支出 減価償却費負担支出	0	1,659,682	△1,659,682
7. 事務機械化経費 電算システム費	3,884,000	3,774,041	109,959
当期支出合計(C)	40,949,124,000	2,348,402,139	38,600,721,861
当期収支差額(A) - (C)	0	15,021,284	△15,021,284
次期繰越収支差額(B) - (C)	116,183,000	116,886,667	△703,667

収支計算書 【その他会計 まち再生出資等事業】

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
I. 収入の部			
1. まち再生基金運用収入			
受取利息	6,434,000	863,796	5,570,204
2. 参加業務収入	6,503,742,000	6,432,372,224	71,369,776
受取利息	197,432,000	194,066,224	3,365,776
割賦譲渡元金回収	6,306,310,000	6,238,306,000	68,004,000
3. 共同型都市再構築業務収入	956,303,000	852,306,160	103,996,840
割賦譲渡前受金収入	74,372,000	25,838,374	48,533,626
受取利息	123,515,000	120,733,786	2,781,214
受取審査手数料	52,682,000	0	52,682,000
割賦譲渡元金回収	705,734,000	705,734,000	0
4. 貸付業務収入			
貸付金回収	750,291,000	750,291,000	0
5. 出資・社債等取得業務収入	265,240,000	263,080,000	2,160,000
貸付金回収	256,600,000	256,600,000	0
受取事務受託料	8,640,000	6,480,000	2,160,000
6. まち再生出資業務収入	596,215,829	5,271,124,456	△4,674,908,627
受取配当金等	521,215,829	2,176,516,372	△1,655,300,543
出資金等回収	75,000,000	3,094,608,084	△3,019,608,084
7. 政府借入金収入	7,095,000,000	3,760,000,000	3,335,000,000
都市開発資金借入金収入	6,695,000,000	3,760,000,000	2,935,000,000
港湾開発資金借入金収入	400,000,000	0	400,000,000
8. 民間借入金収入			
金融機関借入金収入	1,774,000,000	240,000,000	1,534,000,000
9. 政府補助金収入			
受取国庫補助金	610,000,000	245,000,000	365,000,000
10. 特定預金取崩収入	14,454,386,000	7,096,642,608	7,357,743,392
まち再生基金取崩収入	13,833,000,000	6,524,000,000	7,309,000,000
まち再生参加業務円滑化準備預金取崩収入	54,432,000	5,550,658	48,881,342
参加業務等債権管理準備預金取崩収入	550,361,000	550,361,000	0
退職給付引当預金取崩収入	12,660,000	16,730,950	△4,070,950
役員退職慰労引当預金取崩収入	3,933,000	0	3,933,000
11. 雑収入	4,831,000	12,449,367	△7,618,367
まち再生参加業務円滑化準備預金受取利息	0	6,787	△6,787
受取利息	4,831,000	442,580	4,388,420
子会社株式受取配当金	0	12,000,000	△12,000,000
当期収入合計(A)	33,016,442,829	24,924,129,611	8,092,313,218
前期繰越収支差額	401,794,000	386,839,860	14,954,140
収入合計(B)	33,418,236,829	25,310,969,471	8,107,267,358

科 目	予算額	決算額	差 異
Ⅱ. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	439,938,000	348,625,383	91,312,617
給与関係諸費	340,155,000	267,576,837	72,578,163
管理諸費	99,783,000	81,048,546	18,734,454
2. 参加業務支出			
参加業務支払手数料等	1,620,000	1,620,000	0
3. 共同型都市再構築業務支出	8,884,399,000	4,001,667,988	4,882,731,012
工事費分担金支出	8,869,000,000	4,000,000,000	4,869,000,000
共同型都市再構築業務調査費	15,399,000	1,667,988	13,731,012
4. 出資・社債等取得業務支出			
受託業務費	8,640,000	4,677,899	3,962,101
5. まち再生出資業務支出	8,636,498,000	1,285,849,315	7,350,648,685
まち再生出資金支出	8,579,000,000	1,270,000,000	7,309,000,000
まち再生出資業務調査費	57,498,000	15,849,315	41,648,685
6. まち再生参加業務円滑化業務支出			
参加業務円滑化調査費	54,432,000	5,550,658	48,881,342
7. まちづくりファンド支援業務支出	620,313,000	252,884,169	367,428,831
拠出・出資金	610,000,000	245,000,000	365,000,000
まちづくりファンド支援業務調査費	7,955,000	6,926,947	1,028,053
選定委員会開催費	2,358,000	957,222	1,400,778
8. 借入金等償還	8,359,227,000	8,359,227,000	0
政府借入金償還	4,174,922,000	4,174,922,000	0
金融機関借入金償還	4,184,305,000	4,184,305,000	0
9. 国庫納付金支出			
国庫納付金	5,254,000,000	5,254,000,000	0
10. 支払利息等			
借入金支払利息等	226,791,000	180,541,986	46,249,014
11. 租税公課			
所得税等	445,190,829	445,190,829	0
12. 特定預金繰入支出	75,000,000	4,748,099,487	△4,673,099,487
まち再生基金繰入支出	75,000,000	4,625,456,879	△4,550,456,879
まち再生参加業務円滑化準備預金繰入支出	0	5,748	△5,748
参加業務等債権管理準備預金繰入支出	0	81,582,050	△81,582,050
退職給付引当預金繰入支出	0	35,774,875	△35,774,875
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	5,279,935	△5,279,935
13. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	4,326,685	△4,326,685
14. 事務機械化経費			
電算システム費	10,394,000	9,626,422	767,578
当期支出合計(C)	33,016,442,829	24,901,887,821	8,114,555,008
当期収支差額(A) - (C)	0	22,241,790	△22,241,790
次期繰越収支差額(B) - (C)	401,794,000	409,081,650	△7,287,650

収支計算書 【その他会計 土地取得・譲渡事業】

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
I. 収入の部			
1. 事業見込地譲渡収入	0	1,304,200,000	△ 1,304,200,000
事業見込地譲渡収入	0	1,169,200,000	△ 1,169,200,000
土地業務延払譲渡元金回収	0	135,000,000	△ 135,000,000
2. 特定預金取崩収入	379,507,000	271,275,692	108,231,308
土地業務運営準備預金取崩収入	375,875,000	250,000,000	125,875,000
退職給付引当預金取崩収入	3,038,000	20,322,358	△ 17,284,358
役員退職慰労引当預金取崩収入	594,000	953,334	△ 359,334
3. 雑収入	27,341,000	41,480,323	△ 14,139,323
土地業務延払譲渡元金受取利息	0	17,807,715	△ 17,807,715
受取賃借料	18,000,000	16,643,452	1,356,548
受取利息	9,341,000	7,029,156	2,311,844
当期収入合計(A)	406,848,000	1,616,956,015	△ 1,210,108,015
前期繰越収支差額	65,490,000	148,593,325	△ 83,103,325
収入合計(B)	472,338,000	1,765,549,340	△ 1,293,211,340
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	96,853,000	78,106,124	18,746,876
給与関係諸費	75,967,000	60,676,769	15,290,231
管理諸費	20,886,000	17,429,355	3,456,645
2. 土地取得・譲渡業務支出	55,070,000	19,325,420	35,744,580
保有土地固定資産税等	10,000,000	8,559,800	1,440,200
土地管理・譲渡業務調査費	43,350,000	10,035,631	33,314,369
経営・価格審査会開催費	1,720,000	729,989	990,011
3. 租税公課			
所得税等	1,431,000	1,025,819	405,181
4. 特定預金繰入支出			
土地業務運営準備預金繰入支出	0	1,321,225,692	△ 1,321,225,692
5. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	949,760	△ 949,760
6. 繰入金支出			
助成・調査研究事業へ繰入	250,000,000	250,000,000	0
7. 事務機械化経費			
電算システム費	3,494,000	2,159,712	1,334,288
当期支出合計(C)	406,848,000	1,672,792,527	△ 1,265,944,527
当期収支差額(A) - (C)	0	△ 55,836,512	55,836,512
次期繰越収支差額(B) - (C)	65,490,000	92,756,813	△ 27,266,813

収支計算書 【その他会計 経済危機対応特別事業】

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
I. 収入の部			
1. 参加業務収入	3,413,583,450	3,396,428,513	17,154,937
受取利息	65,003,450	66,062,513	△1,059,063
割賦譲渡元金回収	3,348,580,000	3,330,366,000	18,214,000
2. 特定預金取崩収入			
参加業務等債権管理準備預金取崩収入	224,280,000	240,245,000	△15,965,000
3. 雑収入			
受取利息	3,491,000	2,590,625	900,375
当期収入合計(A)	3,641,354,450	3,639,264,138	2,090,312
前期繰越収支差額	12,296,000	14,863,855	△2,567,855
収入合計(B)	3,653,650,450	3,654,127,993	△477,543
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費			
管理諸費	15,456,000	12,424,548	3,031,452
2. 参加業務支出			
参加業務支払手数料等	5,304,000	3,301,938	2,002,062
3. 借入金等償還			
政府借入金償還	3,564,066,000	3,564,066,000	0
金融機関借入金償還	1,682,916,000	1,682,916,000	0
金融機関借入金償還	1,881,150,000	1,881,150,000	0
4. 支払利息等			
借入金支払利息等	53,214,450	53,214,450	0
5. 租税公課			
所得税等	535,000	402,601	132,399
6. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	633,173	△633,173
7. 事務機械化経費			
電算システム費	2,779,000	1,439,808	1,339,192
当期支出合計(C)	3,641,354,450	3,635,482,518	5,871,932
当期収支差額(A) - (C)	0	3,781,620	△3,781,620
次期繰越収支差額(B) - (C)	12,296,000	18,645,475	△6,349,475

収支計算書【法人会計】
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
I. 収入の部			
1. 基本財産運用収入			
受取利息	100,961,000	100,961,200	△200
2. 特定預金取崩収入	2,081,000	1,338,476	742,524
退職給付引当預金取崩収入	1,013,000	1,338,476	△325,476
役員退職慰労引当預金取崩収入	1,068,000	0	1,068,000
3. 減価償却費負担収入			
減価償却費負担収入	0	9,171,421	△9,171,421
4. 雑収入	348,000	12,182,444	△11,834,444
受取利息	348,000	3,524	344,476
雑収入	0	12,178,920	△12,178,920
当期収入合計(A)	103,390,000	123,653,541	△20,263,541
前期繰越収支差額	341,891,000	392,241,937	△50,350,937
収入合計(B)	445,281,000	515,895,478	△70,614,478
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	67,491,000	52,394,945	15,096,055
給与関係諸費	41,743,000	31,147,098	10,595,902
管理諸費	25,748,000	21,247,847	4,500,153
2. 租税公課			
所得税等	16,032,000	15,683,793	348,207
3. 特定預金繰入支出	0	2,018,311	△2,018,311
退職給付引当預金繰入支出	0	1,128,940	△1,128,940
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	889,371	△889,371
4. 事務機械化経費			
電算システム費	17,010,000	12,995,599	4,014,401
当期支出合計(C)	100,533,000	83,092,648	17,440,352
当期収支差額(A) - (C)	2,857,000	40,560,893	△37,703,893
次期繰越収支差額(B) - (C)	344,748,000	432,802,830	△88,054,830

収支計算書に対する注記

1. 作成目的及び作成基準

収支計算書は、当期の事業実績を明確な計数として予算額と対比させて表示し、資金収支計算ベースの収支予算の執行状況を示すものであり、民間都市開発の推進に関する特別措置法第6条第2項に基づき国土交通大臣に提出するために、「公益法人会計における内部管理事項について(平成17年7月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)」に準拠して作成しております。

2. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、有価証券、未収金、仮払金、立替金、預り金、未払金、仮受金及び未払法人税等を含めています。

なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりであります。

3. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	実施事業等会計		その他会計					
	助成・調査研究事業		メザニン支援事業		まち再生出資等事業		土地取得・譲渡事業	
	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高	前期末残高	当期末残高
現金預金	124,725,975	105,068,930	139,968,812	148,465,027	428,563,032	448,077,865	154,058,128	105,043,088
未収金	184,869	0	191,511	0	499,257	0	929,993	200
仮払金	0	0	0	671,412	0	0	1,907,200	2,166,800
合 計	124,910,844	105,068,930	140,160,323	149,136,439	429,062,289	448,077,865	156,895,321	107,210,088
未払金	14,523,675	14,205,157	14,294,740	13,773,872	41,291,141	38,356,212	8,301,996	7,988,195
預り金	0	0	0	0	65,088	134,903	0	6,465,080
未払法人税等	0	0	24,000,200	18,475,900	866,200	505,100	0	0
合 計	14,523,675	14,205,157	38,294,940	32,249,772	42,222,429	38,996,215	8,301,996	14,453,275
次期繰越収支差額	110,387,169	90,863,773	101,865,383	116,886,667	386,839,860	409,081,650	148,593,325	92,756,813

(単位:円)

科 目	その他会計		法人会計		合 計			
	経済危機対応特別事業		前期末残高	当期末残高	前期内部取引消去	前期末残高	当期内部取引消去	当期末残高
	前期末残高	当期末残高						
現金預金	17,206,849	21,857,287	310,596,266	351,245,899	0	1,175,119,062	0	1,179,758,096
未収金	73,062	0	88,677,291	86,532,860	△81,885,900	8,670,083	△77,535,448	8,997,612
仮払金	0	0	330,172	527,973	0	2,237,372	0	3,366,185
合 計	17,279,911	21,857,287	399,603,729	438,306,732	△81,885,900	1,186,026,517	△77,535,448	1,192,121,893
未払金	2,416,056	3,211,812	1,058,292	200	△81,885,900	0	△77,535,448	0
預り金	0	0	6,233,500	5,433,702	0	6,298,588	0	12,033,685
未払法人税等	0	0	70,000	70,000	0	24,936,400	0	19,051,000
合 計	2,416,056	3,211,812	7,361,792	5,503,902	△81,885,900	31,234,988	△77,535,448	31,084,685
次期繰越収支差額	14,863,855	18,645,475	392,241,937	432,802,830	0	1,154,791,529	0	1,161,037,208

独立監査人の監査報告書

令和元年6月3日

一般財団法人民間都市開発推進機構

理事長 原田保夫 殿

EY 新日本 有限責任監査法人

指定有限責任社員 公認会計士 樋澤克彦 ㊞
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 伊藤陽子 ㊞
業務執行社員

当監査法人は、一般財団法人民間都市開発推進機構の平成30年4月1日から平成31年3月31日までの平成30事業年度の下記の収支計算書（収支計算書に対する注記を含む。以下「収支計算書」という。）について監査を行った。

1. 助成・調査研究事業の収支計算書
2. メザニン支援事業の収支計算書
3. まち再生出資等事業の収支計算書
4. 土地取得・譲渡事業の収支計算書
5. 経済危機対応特別事業の収支計算書
6. 法人会計の収支計算書
7. 収支計算書総括表

収支計算書に対する理事者の責任

理事者の責任は、収支計算書に対する注記1に記載された会計の基準に従って収支計算書を作成することであり、また、収支計算書の作成に当たり適用される会計の基準が状況に照らして受入可能なものであるかどうかについて判断することにある。理事者の責任には、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない収支計算書を作成するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から収支計算書に対する意見を表明することにある。当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に収支計算書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、収支計算書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による収支計算書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、収支計算書の作成に関連する内部統制を検討する。また、監査には、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め収支計算書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見

当監査法人は、上記の収支計算書が、すべての重要な点において、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に準拠して作成されているものと認める。

収支計算書作成の基礎

収支計算書に対する注記1に記載されているとおり、収支計算書は、民間都市開発の推進に関する特別措置法第6条第2項に基づき国土交通大臣へ提出するために、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に準拠して作成されており、したがって、それ以外の目的には適合しないことがある。当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

利害関係

一般財団法人民間都市開発推進機構と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上