

収支計算書 【実施事業等会計 助成・調査研究事業】

平成31年4月1日から令和2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	180,939,000	133,386,353	47,552,647
助成・調査研究業務運営準備預金取崩収入	176,917,000	131,655,903	45,261,097
退職給付引当預金取崩収入	3,284,000	941,642	2,342,358
役員退職慰労引当預金取崩収入	738,000	788,808	△50,808
2. 繰入金収入			
その他会計土地取得・譲渡事業より受入	250,000,000	250,000,000	0
3. 雑収入			
受取利息	604,000	51,547	552,453
当期収入合計(A)	431,543,000	383,437,900	48,105,100
前期繰越収支差額	110,387,000	90,863,773	19,523,227
収入合計(B)	541,930,000	474,301,673	67,628,327
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	126,212,000	98,866,533	27,345,467
給与関係諸費	84,338,000	65,352,646	18,985,354
管理諸費	41,874,000	33,513,887	8,360,113
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	2,899,000	0	2,899,000
3. 助成・調査研究業務支出	47,502,000	29,112,469	18,389,531
助成・調査研究費	42,460,000	25,457,694	17,002,306
一般研究費	5,042,000	3,654,775	1,387,225
4. 租税公課			
所得税等	93,000	35,577	57,423
5. 特定預金繰入支出	250,000,000	253,386,353	△3,386,353
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	2,526,407	△2,526,407
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	859,946	△859,946
6. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	1,535,511	△1,535,511
7. 事務機械化経費			
電算システム費	4,837,000	4,522,413	314,587
当期支出合計(C)	431,543,000	387,458,856	44,084,144
当期収支差額(A) - (C)	0	△4,020,956	4,020,956
次期繰越収支差額(B) - (C)	110,387,000	86,842,817	23,544,183

収支計算書 【その他会計 メザニン支援事業】

平成31年4月1日から令和2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	502,602	4,523,398
2. メザニン支援業務収入 受取利息	2,759,398,000	446,931,423	2,312,466,577
受取手数料	2,759,398,000	331,431,423	2,427,966,577
	0	115,500,000	△115,500,000
3. 民間借入金収入 政府保証債収入	40,000,000,000	15,000,000,000	25,000,000,000
政府保証借入金収入	30,000,000,000	15,000,000,000	15,000,000,000
	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	6,561,000	3,060,592	3,500,408
役員退職慰労引当預金取崩収入	5,052,000	1,448,680	3,603,320
	1,509,000	1,611,912	△102,912
5. 雑収入 メザニン支援業務運営準備資産受取利息	28,643,000	△1,458,521	30,101,521
受取利息	28,543,000	△1,461,088	30,004,088
	100,000	2,567	97,433
当期収入合計(A)	42,799,628,000	15,449,036,096	27,350,591,904
前期繰越収支差額	121,015,000	116,886,667	4,128,333
収入合計(B)	42,920,643,000	15,565,922,763	27,354,720,237
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費 給与関係諸費	170,866,000	134,758,498	36,107,502
管理諸費	135,824,000	105,509,688	30,314,312
	35,042,000	29,248,810	5,793,190
2. メザニン支援業務支出 メザニン支援費支出	40,084,737,000	15,007,108,574	25,077,628,426
メザニン支援業務調査費	40,000,000,000	15,000,000,000	25,000,000,000
メザニン支援業務審査会開催費	81,100,000	6,817,966	74,282,034
	3,637,000	290,608	3,346,392
3. 支払利息等 借入金支払利息等	971,711,000	180,528,568	791,182,432
債券支払利息	259,908,000	4,674,998	255,233,002
債券支払手数料	629,865,000	114,870,000	514,995,000
	81,938,000	60,983,570	20,954,430
4. 租税公課 所得税等	539,531,000	46,187,651	493,343,349
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	1,027,774,000	114,220,572	913,553,428
メザニン支援業務運営準備資産繰入支出	4,256,000	424,222	3,831,778
退職給付引当預金繰入支出	1,023,518,000	108,385,424	915,132,576
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	3,886,780	△3,886,780
	0	1,524,146	△1,524,146
6. 減価償却費負担支出 減価償却費負担支出	0	1,498,951	△1,498,951
7. 事務機械化経費 電算システム費	5,009,000	4,414,737	594,263
当期支出合計(C)	42,799,628,000	15,488,717,551	27,310,910,449
当期収支差額(A) - (C)	0	△39,681,455	39,681,455
次期繰越収支差額(B) - (C)	121,015,000	77,205,212	43,809,788

収支計算書 【その他会計 まち再生出資等事業】

平成31年4月1日から令和2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	7,529,000	962,866	6,566,134
2. 参加業務収入	5,195,398,000	5,215,607,336	△20,209,336
受取利息	125,011,000	133,190,336	△8,179,336
割賦譲渡元金回収	5,070,387,000	5,082,417,000	△12,030,000
3. 共同型都市再構築業務収入	1,317,480,000	1,223,996,167	93,483,833
割賦譲渡前受金収入	58,504,000	21,639,363	36,864,637
受取利息	137,150,000	136,360,804	789,196
受取審査手数料	55,830,000	0	55,830,000
割賦譲渡元金回収	1,065,996,000	1,065,996,000	0
4. 貸付業務収入			
貸付金回収	407,764,000	407,764,000	0
5. 出資・社債等取得業務収入	6,935,300,642	6,935,300,642	0
都市再生ファンド出資金回収	6,800,000,000	6,800,000,000	0
都市再生ファンド受取配当金	135,300,642	135,300,642	0
6. まち再生出資業務収入	186,193,332	564,820,903	△378,627,571
受取配当金等	134,293,332	156,457,816	△22,164,484
出資金等回収	51,900,000	408,363,087	△356,463,087
7. 政府借入金収入	7,519,000,000	3,844,000,000	3,675,000,000
都市開発資金借入金収入	7,119,000,000	3,844,000,000	3,275,000,000
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	1,880,000,000	156,000,000	1,724,000,000
9. 政府補助金収入			
受取国庫補助金	6,130,000,000	5,810,000,000	320,000,000
10. 特定預金取崩収入	16,402,134,000	7,154,273,309	9,247,860,691
まち再生基金取崩収入	16,044,000,000	6,657,966,532	9,386,033,468
まち再生参加業務円滑化準備預金取崩収入	48,059,000	3,544,691	44,514,309
参加業務等債権管理準備預金取崩収入	290,066,000	483,430,710	△193,364,710
退職給付引当預金取崩収入	15,409,000	4,418,474	10,990,526
役員退職慰労引当預金取崩収入	4,600,000	4,912,902	△312,902
11. 雑収入	4,703,000	566,363	4,136,637
まち再生参加業務円滑化準備預金受取利息	0	9,813	△9,813
受取利息	4,703,000	556,550	4,146,450
当期収入合計(A)	45,985,501,974	31,313,291,586	14,672,210,388
前期繰越収支差額	386,840,000	409,081,650	△22,241,650
収入合計(B)	46,372,341,974	31,722,373,236	14,649,968,738

科 目	予算額	決算額	差 異
Ⅱ. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	537,901,000	423,100,928	114,800,072
給与関係諸費	414,211,000	321,761,754	92,449,246
管理諸費	123,690,000	101,339,174	22,350,826
2. 参加業務支出			
参加業務支払手数料等	1,635,000	1,634,187	813
3. 共同型都市再構築業務支出	9,415,089,000	4,001,337,498	5,413,751,502
工事費分担金支出	9,399,000,000	4,000,000,000	5,399,000,000
共同型都市再構築業務調査費	16,089,000	1,337,498	14,751,502
4. まち再生出資業務支出	16,127,300,000	6,536,689,280	9,590,610,720
まち再生出資金支出	16,044,000,000	6,520,000,000	9,524,000,000
まち再生出資業務調査費	83,300,000	16,689,280	66,610,720
5. 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	48,059,000	3,544,691	44,514,309
6. まちづくりファンド支援業務支出	640,820,000	317,606,539	323,213,461
拠出・出資金	630,000,000	310,000,000	320,000,000
まちづくりファンド支援業務調査費	8,462,000	5,993,092	2,468,908
選定委員会開催費	2,358,000	1,613,447	744,553
7. 借入金等償還	6,544,147,000	6,544,147,000	0
政府借入金償還	3,367,394,000	3,367,394,000	0
金融機関借入金償還	3,176,753,000	3,176,753,000	0
8. 国庫納付金支出			
国庫納付金	6,907,672,251	6,907,672,251	0
9. 支払利息等			
借入金支払利息等	148,166,000	131,989,073	16,176,927
10. 租税公課			
所得税等	59,226,723	59,226,723	0
11. 特定預金繰入支出	5,539,865,000	5,924,980,632	△385,115,632
まち再生基金繰入支出	5,539,865,000	5,908,663,087	△368,798,087
まち再生参加業務円滑化準備預金繰入支出	0	8,310	△8,310
退職給付引当預金繰入支出	0	12,900,319	△12,900,319
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	3,408,916	△3,408,916
12. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	4,953,851	△4,953,851
13. 事務機械化経費			
電算システム費	15,621,000	14,590,163	1,030,837
当期支出合計(C)	45,985,501,974	30,871,472,816	15,114,029,158
当期収支差額(A) - (C)	0	441,818,770	△441,818,770
次期繰越収支差額(B) - (C)	386,840,000	850,900,420	△464,060,420

収支計算書 【その他会計 土地取得・譲渡事業】

平成31年4月1日から令和2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			
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	275,586,000	251,967,506	23,618,494
土地業務運営準備預金取崩収入	274,969,000	250,000,000	24,969,000
退職給付引当預金取崩収入	505,000	1,847,470	△ 1,342,470
役員退職慰労引当預金取崩収入	112,000	120,036	△ 8,036
3. 雑収入	7,971,000	17,413,464	△ 9,442,464
土地業務延払譲渡元金受取利息	0	17,038,848	△ 17,038,848
受取利息	7,971,000	374,616	7,596,384
当期収入合計(A)	283,557,000	404,380,970	△ 120,823,970
前期繰越収支差額	148,593,000	92,756,813	55,836,187
収入合計(B)	432,150,000	497,137,783	△ 64,987,783
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	17,515,000	13,586,603	3,928,397
給与関係諸費	12,955,000	10,037,807	2,917,193
管理諸費	4,560,000	3,548,796	1,011,204
2. 土地取得・譲渡業務支出	12,960,000	6,840,054	6,119,946
保有土地固定資産税等	3,400,000	2,139,950	1,260,050
土地管理・譲渡業務調査費	9,560,000	4,700,104	4,859,896
3. 租税公課			
所得税等	1,221,000	60,499	1,160,501
4. 特定預金繰入支出	0	1,967,506	△ 1,967,506
土地業務運営準備預金繰入支出	0	1,962,885	△ 1,962,885
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	4,621	△ 4,621
5. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	173,659	△ 173,659
6. 繰入金支出			
実施事業等会計へ繰入	250,000,000	250,000,000	0
7. 事務機械化経費			
電算システム費	1,861,000	511,462	1,349,538
当期支出合計(C)	283,557,000	273,139,783	10,417,217
当期収支差額(A) - (C)	0	131,241,187	△ 131,241,187
次期繰越収支差額(B) - (C)	148,593,000	223,998,000	△ 75,405,000

収支計算書 【その他会計 経済危機対応特別事業】

平成31年4月1日から令和2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	1,723,456,000	1,708,306,833	15,149,167
受取利息	18,978,000	18,531,833	446,167
割賦譲渡元金回収	1,704,478,000	1,689,775,000	14,703,000
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	14,184,000	48,620,000	△34,436,000
3. 雑収入			
受取利息	3,442,000	81,841	3,360,159
当期収入合計(A)	1,741,082,000	1,757,008,674	△15,926,674
前期繰越収支差額	14,864,000	18,645,475	△3,781,475
収入合計(B)	1,755,946,000	1,775,654,149	△19,708,149
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費			
管理諸費	15,390,000	12,375,427	3,014,573
2. 参加業務支出			
参加業務支払手数料等	4,764,000	2,797,503	1,966,497
3. 借入金等償還	1,704,478,000	1,682,930,000	21,548,000
政府借入金償還	860,858,000	860,858,000	0
金融機関借入金償還	843,620,000	822,072,000	21,548,000
4. 支払利息等			
借入金支払利息等	12,702,000	10,153,146	2,548,854
5. 租税公課			
所得税等	527,000	22,912	504,088
6. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	575,817	△575,817
7. 事務機械化経費			
電算システム費	3,221,000	1,695,903	1,525,097
当期支出合計(C)	1,741,082,000	1,710,550,708	30,531,292
当期収支差額(A) - (C)	0	46,457,966	△46,457,966
次期繰越収支差額(B) - (C)	14,864,000	65,103,441	△50,239,441

収支計算書【法人会計】
平成31年4月1日から令和2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	2,078,000	1,430,078	647,922
退職給付引当預金取崩収入	1,010,000	289,736	720,264
役員退職慰労引当預金取崩収入	1,068,000	1,140,342	△72,342
3. 減価償却費負担収入			
減価償却費負担収入	0	8,737,789	△8,737,789
4. 雑収入	408,000	9,223,993	△8,815,993
受取利息	408,000	3,911	404,089
雑収入	0	9,220,082	△9,220,082
当期収入合計(A)	103,447,000	120,353,060	△16,906,060
前期繰越収支差額	395,099,000	432,802,830	△37,703,830
収入合計(B)	498,546,000	553,155,890	△54,609,890
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	68,177,000	62,237,776	5,939,224
給与関係諸費	41,966,000	31,466,062	10,499,938
管理諸費	26,211,000	30,771,714	△4,560,714
2. 租税公課			
所得税等	16,098,000	15,605,198	492,802
3. 特定預金繰入支出	0	2,712,367	△2,712,367
退職給付引当預金繰入支出	0	1,822,996	△1,822,996
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	13,938,000	8,415,006	5,522,994
当期支出合計(C)	98,213,000	88,970,347	9,242,653
当期収支差額(A) - (C)	5,234,000	31,382,713	△26,148,713
次期繰越収支差額(B) - (C)	400,333,000	464,185,543	△63,852,543

収支計算書総括表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計				法人会計	内部取引消去	合計
	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	経済危機対応 特別事業			
I. 収入の部								
基本財産運用収入								
受取利息						100,961,200		100,961,200
民間都市開発事業支援業務引当金運用収入								
受取利息		502,602						502,602
まち再生基金運用収入								
受取利息			962,866					962,866
メザニン支援業務収入								
受取利息		331,431,423						331,431,423
受取手数料		115,500,000						115,500,000
参加業務収入								
受取利息			133,190,336		18,531,833			151,722,169
割賦譲渡元金回収			5,082,417,000		1,689,775,000			6,772,192,000
共同型都市再構築業務収入								
割賦譲渡前受金収入			21,639,363					21,639,363
受取利息			136,360,804					136,360,804
割賦譲渡元金回収			1,065,996,000					1,065,996,000
貸付業務収入								
貸付金回収			407,764,000					407,764,000
出資・社債等取得業務収入								
都市再生ファンド出資金回収			6,800,000,000					6,800,000,000
都市再生ファンド受取配当金			135,300,642					135,300,642
まち再生出資業務収入								
受取配当金等			156,457,816					156,457,816
出資金等回収			408,363,087					408,363,087
事業見込地譲渡収入								
土地業務延払譲渡元金回収				135,000,000				135,000,000
政府借入金収入								
都市開発資金借入金収入			3,844,000,000					3,844,000,000
民間借入金収入								
政府保証借入金収入		15,000,000,000						15,000,000,000
金融機関借入金収入			156,000,000					156,000,000
政府補助金収入								
受取国庫補助金			5,810,000,000					5,810,000,000
特定預金取崩収入								
助成・調査研究業務運営準備預金取崩収入	131,655,903							131,655,903
まち再生基金取崩収入			6,657,966,532					6,657,966,532
まち再生参加業務円滑化準備預金取崩収入			3,544,691					3,544,691
参加業務等債権管理準備預金取崩収入			483,430,710		48,620,000			532,050,710
土地業務運営準備預金取崩収入				250,000,000				250,000,000
退職給付引当預金取崩収入	941,642	1,448,680	4,418,474	1,847,470		289,736		8,946,002
役員退職慰労引当預金取崩収入	788,808	1,611,912	4,912,902	120,036		1,140,342		8,574,000
減価償却費負担収入								
減価償却費負担収入						8,737,789	△8,737,789	0
繰入金収入								
その他会計土地取得・譲渡事業より受入	250,000,000						△250,000,000	0
雑収入								
メザニン支援業務運営準備資産受取利息		△1,461,088						△1,461,088
まち再生参加業務円滑化準備預金受取利息			9,813					9,813
土地業務延払譲渡元金受取利息				17,038,848				17,038,848
受取利息	51,547	2,567	556,550	374,616	81,841	3,911		1,071,032
雑収入						9,220,082		9,220,082
当期収入合計(A)	383,437,900	15,449,036,096	31,313,291,586	404,380,970	1,757,008,674	120,353,060	△258,737,789	49,168,770,497
前期繰越収支差額	90,863,773	116,886,667	409,081,650	92,756,813	18,645,475	432,802,830	0	1,161,037,208
収入合計(B)	474,301,673	15,565,922,763	31,722,373,236	497,137,783	1,775,654,149	553,155,890	△258,737,789	50,329,807,705
II. 支出の部								
給与費及管理諸費								
給与関係諸費	65,352,646	105,509,688	321,761,754	10,037,807		31,466,062		534,127,957
管理諸費	33,513,887	29,248,810	101,339,174	3,548,796	12,375,427	30,771,714		210,797,808
助成・調査研究業務支出								
助成・調査研究費	25,457,694							25,457,694
一般研究費	3,654,775							3,654,775
メザニン支援業務支出								
メザニン支援費支出		15,000,000,000						15,000,000,000
メザニン支援業務調査費		6,817,966						6,817,966
メザニン支援業務審査会開催費		290,608						290,608
参加業務支出								
参加業務支払手数料等			1,634,187		2,797,503			4,431,690
共同型都市再構築業務支出								
工事費分担金支出			4,000,000,000					4,000,000,000
共同型都市再構築業務調査費			1,337,498					1,337,498
まち再生出資業務支出								
まち再生出資金支出			6,520,000,000					6,520,000,000
まち再生出資業務調査費			16,689,280					16,689,280
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			3,544,691					3,544,691
まちづくりファンド支援業務支出								
拠出・出資金			310,000,000					310,000,000
まちづくりファンド支援業務調査費			5,993,092					5,993,092
選定委員会開催費			1,613,447					1,613,447
土地取得・譲渡業務支出								
保有土地固定資産税等				2,139,950				2,139,950
土地管理・譲渡業務調査費				4,700,104				4,700,104
借入金等償還								
政府借入金償還			3,367,394,000			860,858,000		4,228,252,000
金融機関借入金償還			3,176,753,000			822,072,000		3,998,825,000
国庫納付金支出								
国庫納付金			6,907,672,251					6,907,672,251
支払利息等								
借入金支払利息等		4,674,998	131,989,073		10,153,146			146,817,217
債券支払利息		114,870,000						114,870,000
債券支払手数料		60,983,570						60,983,570
租税公課								
所得税等	35,577	46,187,651	59,226,723	60,499	22,912	15,605,198		121,138,560
特定預金繰入支出								
助成・調査研究業務運営準備預金繰入支出	250,000,000							250,000,000
民間都市開発事業支援業務引当金繰入支出		424,222						424,222
メザニン支援業務運営準備資産繰入支出		108,385,424						108,385,424
まち再生基金繰入支出			5,908,663,087					5,908,663,087
まち再生参加業務円滑化準備預金繰入支出			8,310					8,310
土地業務運営準備預金繰入支出				1,962,885				1,962,885
退職給付引当預金繰入支出	2,526,407	3,886,780	12,900,319			1,822,996		21,136,502
役員退職慰労引当預金繰入支出	859,946	1,524,146	3,408,916	4,621		889,371		6,687,000
減価償却費負担支出								
減価償却費負担支出	1,535,511	1,498,951	4,953,851	173,659	575,817		△8,737,789	0
繰入金支出								
実施事業等会計へ繰入				250,000,000			△250,000,000	0
事務機械化経費								
電算システム費	4,522,413	4,414,737	14,590,163	511,462	1,695,903	8,415,006		34,149,684
当期支出合計(C)	387,458,856	15,488,717,551	30,871,472,816	273,139,783	1,710,550,708	88,970,347	△258,737,789	48,561,572,272
当期収支差額(A)-(C)	△4,020,956	△39,681,455	441,818,770	131,241,187	46,457,966	31,382,713	0	607,198,225
次期繰越収支差額(B)-(C)	86,842,817	77,205,212	850,900,420	223,998,000	65,103,441	464,185,543	0	1,768,235,433

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	105,068,930	102,376,962	148,465,027	138,489,349	448,077,865	903,188,025	105,043,088	224,287,589
未収金	0	0	0	0	0	0	200	1,000
仮払金	0	0	671,412	0	0	0	2,166,800	1,334,400
合 計	105,068,930	102,376,962	149,136,439	138,489,349	448,077,865	903,188,025	107,210,088	225,622,989
未払金	14,205,157	15,534,145	13,773,872	15,618,737	38,356,212	52,277,060	7,988,195	1,624,989
預り金	0	0	0	0	134,903	10,545	6,465,080	0
未払法人税等	0	0	18,475,900	45,665,400	505,100	0	0	0
合 計	14,205,157	15,534,145	32,249,772	61,284,137	38,996,215	52,287,605	14,453,275	1,624,989
次期繰越収支差額	90,863,773	86,842,817	116,886,667	77,205,212	409,081,650	850,900,420	92,756,813	223,998,000

(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	21,857,287	68,543,909	351,245,899	369,529,270	0	1,179,758,096	0	1,806,415,104
未収金	0	0	86,532,860	97,631,521	△77,535,448	8,997,612	△88,495,399	9,137,122
仮払金	0	0	527,973	125,883	0	3,366,185	0	1,460,283
合 計	21,857,287	68,543,909	438,306,732	467,286,674	△77,535,448	1,192,121,893	△88,495,399	1,817,012,509
未払金	3,211,812	3,440,468	200	0	△77,535,448	0	△88,495,399	0
預り金	0	0	5,433,702	3,031,131	0	12,033,685	0	3,041,676
未払法人税等	0	0	70,000	70,000	0	19,051,000	0	45,735,400
合 計	3,211,812	3,440,468	5,503,902	3,101,131	△77,535,448	31,084,685	△88,495,399	48,777,076
次期繰越収支差額	18,645,475	65,103,441	432,802,830	464,185,543	0	1,161,037,208	0	1,768,235,433

独立監査人の監査報告書

令和2年6月4日

一般財団法人民間都市開発推進機構

理事長 花岡洋文 殿

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 樋澤克彦 ㊞

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 伊藤陽子 ㊞

監査意見

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31年4月1日から令和2年3月31日までの令和元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

当監査法人は、上記の収支計算書が、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「収支計算書の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

強調事項－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。

収支計算書に対する理事者及び監事の責任

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準拠し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。

収支計算書を作成するに当たり、理事者は、継続事業の前提に基づき収支計算書を作成することが適切であるかどうかを評価し、継続事業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

収支計算書の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての収支計算書に不正又は誤謬による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て、監査報告書にお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。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、収支計算書の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 収支計算書の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続事業を前提として収支計算書を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続事業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において収支計算書の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する収支計算書の注記事項が適切でない場合は、収支計算書に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続事業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 収支計算書の表示及び注記事項が、注記1に記載された会計の基準に準拠しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

利害関係

法人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