

令和2年度  
決算報告書

自 令和2年4月1日 至 令和3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	7
3	貸借対照表	
	(1)公営霊園事業会計	8
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	9
	(3)中央北地区整備事業会計	10
4	正味財産増減計算書総括表	11
5	正味財産増減計算書	
	(1)公営霊園事業会計	13
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	15
	(3)中央北地区整備事業会計	16
6	キャッシュ・フロー計算書	17
7	財務諸表に対する注記	18
8	財産目録	20
9	収支計算書総括表	22
10	収支計算書	
	(1)公営霊園事業会計	23
	(2)特定優良賃貸住宅事業会計	25
	(3)中央北地区整備事業会計	26
11	収支計算書に対する注記	27
12	監査報告書について	28



# 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
令和2年第2回 令和2年4月1日	議案第7号 理事長の選定について	可決
令和2年第3回 決議の省略 5月22日	議案第6号 令和元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 議案第7号 定時評議員会の決議の省略について	同意 同意
令和2年第4回 11月10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 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墓石の施工等に関する規定の一部を改正する規定の制定について 議案第9号 令和2年度一般財団法人川西市都市整備公社補正予算(第1回)	可決 可決
決議の省略 令和3年2月22日	決議事項 令和3年第1回評議員会の開催について	同意
令和3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 議案第1号 一般財団法人川西市都市整備公社定款の一部変更について 議案第2号 一般財団法人川西市都市整備公社嘱託職員及び臨時職員就業規程の一部を改正する規程の制定について 議案第3号 令和2年度一般財団法人川西市都市整備公社補正予算(第2回) 議案第4号 令和3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 議案第5号 理事の推薦について 議案第6号 監事の推薦について	可決 可決 可決 可決 可決

(2) 評議員会に関する事項

開催日等	付議事項	結果
令和2年第2回 決議の省略 5月30日	議案第4号 令和元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	承認
令和3年第1回 令和3年3月30日	議案第1号 一般財団法人川西市都市整備公社定款の 一部変更について 議案第2号 理事の選任について 議案第3号 監事の選任について 議案第4号 評議員の選任について 報告第5号 令和3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 可決 可決 可決

(3) 監査に関する事項

実施日	監査の対象
令和2年5月15日	令和元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

#### 墓地貸付状況について

当年度の墓地貸付状況は、新たに27区画を貸し付ける一方で36区画の返還があったため、貸付区画数は差引9区画の減少となった。これにより、墓所総数3,729区画に対する貸付区画数は3,319区画で、貸付率は89.0%となっている。未貸付数は、410区画で内訳は、2㎡38区画、3㎡372区画となっている。

当年度の墓所区分別の貸付・返還状況は、次のとおりである。

令和2年度末（令和3年3月31日現在）総貸付数 （単位：区画）

区分	墓所総数	前年度末 貸付総数	令和2年度中の増減数			令和2年度末貸付状況	
			貸付数	返還数	増減数	総貸付数	貸付率
2㎡	903	859	13	7	6	865	95.8%
3㎡	2,826	2,469	14	29	15	2,454	86.8%
合計	3,729	3,328	27	36	9	3,319	89.0%

返還数には、墓所使用権の消滅（1件）含む

過去5年間の貸付・返還状況は、次のとおりである。

過去5年間の貸付・返還状況（各年度3月31日現在） （単位：区画）

	H28年度	H29年度	H30年度	R元年度	R2年度	計
貸付数	22	22	19	32	27	122
返還数	51	43	59	36	36	225
増減	29	21	40	4	9	103

#### 霊園管理料の請求と収納状況及び管理料の一部（500円）助成について

管理料については、年間管理料を年1回一括で請求しており、口座振替による納入方法を進めている。令和2年度の口座振替による収納件数は、3,052件、口座振替による収納率は、91.6%となっている。

例年は、この口座振替による請求を8月に実施していた。しかし、令和2年度から阪急バス株式会社が墓参無料送迎バスの委託から撤退したため、運行方法を変更せざるを得ないこととなった。この運行方法の変更に伴い、管理料の一部（500円）の助成を行ったため、一連の手続きに時間を要することとなり、令和2年度に限り口座振替等の管理料の請求を3か月遅らし、11月に実施した。

なお、助成期間は、令和2年度から4年度までの3年間とし、令和2年度の助成については、令和2年8月1日を基準に、それ以降に墓所を使用していた3,332件を助成対象としている。

令和2年度における管理料収納金額及び収納率、滞納分回収額及び回収率は次のとおりである。

令和2年度管理料収納額及び収納率

請求		収納		未納		収納率
件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	件数(件)	金額(円)	
3,343	24,640,000	3,261	24,109,480	82	530,520	97.8%

令和2年度滞納件数と滞納額及び回収率

令和2年4月1日現在滞納		完済件数 (件)	回収金額 (円)	令和3年3月31日現在滞納		回収率
件数(件)	金額(円)			件数(件)	金額(円)	
108	4,909,752	48	1,829,712	60	3,080,040	37.3%

完済件数には、墓所使用権の消滅(1件)含む  
分納誓約件数 6件 (令和3年3月31日現在)

墓所使用権の消滅について

使用者死亡後約17年間、祭祀を主宰する者がいない墓所について、川西市公営霊園使用規程第14条第1項の規定に基づき、墓所使用権の消滅を行った。

霊園送迎バスの運行状況について

霊園送迎バスについては、当年度より運行方法を変更している。

ア 当年度からの運行方法

- (1) 利用車両 マイクロバス(27人乗) 2台~3台/日
- (2) 運行日 年間11日間(お盆3日、秋彼岸3日、年末2日及び春彼岸3日)
- (3) 運行区間 けやき坂小学校前バス停前 霊園間(1日8~9往復)  
けやき坂一丁目バス停前 霊園間(1日1~2往復)

イ 当年度の運行状況

当年度の運行状況は、次表のとおりである。

(単位:人数)

区分		お盆	秋彼岸	年末	春彼岸	合計
		8/13~15 (3日間)	9/21~23 (3日間)	12/29~30 (2日間)	3/19~21 (3日間)	
令和2年度	延利用人数( )	131	126	92	131	480
	1日平均利用人数	43.7	42.0	46.0	43.7	43.6
	対過去5か年人数比	41.2%	42.7%	46.2%	48.5%	44.4%
過去5か年 (H27~R1)	延利用人数	318	295	2	199	1,082
	1日平均利用人数	106.0	98.3		99.5	98.4

1 利用人数は、往路便利用人数で集計している。

2 年末は、令和元年度までは3日間運行(当年度から2日間運行)。ただし、上表の過去5か年実績の人数は、当年度と比較するため、12月29日~30日の2日間の実績で記載している。



## (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）の管理状況について  
当年度における管理状況は、次表のとおりである。

住宅名	所在地	契約期間	令和3年3月31日現在	
			管理戸数	入所戸数
River West 花屋敷	花屋敷 1-3-2	H14.3.1～R4.2.28	30	26

当年度入退去状況は、入居4件、退去7件となっている。

一括借上契約期間満了に伴う引き渡しについて

現在管理している特定優良賃貸住宅の「River West 花屋敷」は、令和4年2月28日をもって20年間の建物一括借上期間が終了することから、円滑に引き渡しができるよう次の事務を行った。

ア 建物所有者（令和3年1月28日）

建物所有者との面談により、引渡し後の新管理会社の選定及び新家賃や入居条件等の決定に向けた準備を依頼するとともに、今後の引渡しに係るスケジュールの確認を行った。

イ 現入居者（令和3年3月1日）

現在の入居者に対し、令和4年2月28日をもって住宅賃貸借契約が終了すること、また、引き続き入居されるかどうかの判断材料となる新家賃等の条件提示を令和3年10月頃に行う予定であることのお知らせ文書を配布した。

## (3) 中央北地区整備事業

公社所有地の売却について

公社所有地（6街区 25-1）について、令和2年3月26日に一般競争入札による土地売却を実施し、応札1件により、令和2年4月9日付で土地売買契約を締結している。

仮換地指定		仮換地地積	最低売却価格	売却方法	入札日	入札数	契約日	契約金額
街区	区画							
6	25-1	1015.91㎡	113,898,000円	一般競争入札	R2.3.26	1	R2.4.9	120,200,000円

この土地売却により、公社所有地の売却はすべて完了し、令和2年10月1日には、阪神間都市計画事業中央北地区特定土地区画整理事業の用地清算金として、川西市から、2,164,319円が交付されている。

長期借入金（元金・利息）等の支払について

当年度における長期借入金の元金の支払額は、次表のとおりである。

（単位：円）

借入区分	当初借入額	借入期間	令和2年度支払額			当年度末 元金残高
			中間支払	期末支払	合計	
用地取得費	4,870,000,000	(H16.9.17～R17.3.31)	110,000,000	110,000,000	220,000,000	3,110,000,000
補償費	8,930,000,000	(H16.11.5～R17.3.31)	165,000,000	165,000,000	330,000,000	4,640,000,000
	121,864,000	(H19.10.9～R17.3.31)	2,250,000	2,250,000	4,500,000	63,000,000
	130,022,000	(H19.11.19～R17.3.31)	2,400,000	2,400,000	4,800,000	67,200,000
	小計	9,181,886,000		169,650,000	169,650,000	339,300,000
合計	14,051,886,000		279,650,000	279,650,000	559,300,000	7,880,200,000

当年度の元利償還については、元金5億5,930万円及び利息1億1,543万6,036円の合計6億7,473万6,036円を支払っている。

返済資金については、土地売却収入1億2,020万円及び用地清算金収入216万4,319円を用地取得費借入金の元金償還分の一部に充当し、不足額については、市補助金を充当している。

(4) 新「まちづくり事業」の検討

公社が実施している事業のうち、特定優良賃貸住宅事業及び中央北地区整備事業がそれぞれ事業終結を向かえるなか、今後の公社としてのあり方や新たな事業展開について、市当局との調整を進めた。

現状における市としての課題、それらの課題に対応するために公社として期待される役割等を中心に、次の内容について検討を行った。

公社のあり方・体制の見直し

霊園事業の財務体質の改善

外部団体における事務局事務のあり方

市内における人・団体・事業者間のマッチング機能

## 2 貸借対照表総括表

令和3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公営圏 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	239,118,975	7,532,008	1,913,521	248,564,504
未収金	4,344,260	14,479,971	2,273,762,913	2,292,587,144
立替金	0	0	6,897,307	6,897,307
用地勘定	0	0	5,606,175,087	5,606,175,087
墓地勘定	190,098,948	0	0	190,098,948
貸倒引当金	1,742,412	11,619,333	6,897,307	20,259,052
流動資産合計	431,819,771	10,392,646	7,881,851,521	8,324,063,938
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	39,153,152	0	0	39,153,152
車両運搬具	620,845	0	0	620,845
車両運搬具減価償却累計額	620,844	0	0	620,844
その他固定資産合計	49,993,349	0	0	49,993,349
固定資産合計	51,993,349	0	0	51,993,349
資 産 合 計	483,813,120	10,392,646	7,881,851,521	8,376,057,287
負債の部				
1. 流動負債				
未払金	1,373,047	3,909,388	1,933,513	7,215,948
前受金	0	228,400	0	228,400
預り金	363,675	63,370	15,315	442,360
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	1,736,722	4,201,158	561,248,828	567,186,708
2. 固定負債				
長期借入金			7,320,900,000	7,320,900,000
永代使用料預り金	233,687,587			233,687,587
家賃預り敷金		9,018,000		9,018,000
固定負債合計	233,687,587	9,018,000	7,320,900,000	7,563,605,587
負 債 合 計	235,424,309	13,219,158	7,882,148,828	8,130,792,295
正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	2,000,000	0		2,000,000
指定正味財産合計	2,000,000	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				
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	248,388,811	2,826,512	297,307	245,264,992
負債及び正味財産合計	483,813,120	10,392,646	7,881,851,521	8,376,057,287

### 3 貸借対照表

(1) 公営霊園事業会計

令和3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	239,118,975	237,719,398	1,399,577
未収金	4,344,260	4,909,752	565,492
墓地勘定	190,098,948	184,695,459	5,403,489
貸倒引当金	1,742,412	1,612,224	130,188
流動資産合計	431,819,771	425,712,385	6,107,386
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	39,153,152	37,548,515	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	49,993,349	51,597,986	1,604,637
固定資産合計	51,993,349	53,597,986	1,604,637
資産合計	483,813,120	479,310,371	4,502,749
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,373,047	1,754,640	381,593
預り金	363,675	357,290	6,385
流動負債合計	1,736,722	2,111,930	375,208
2. 固定負債			
永代使用料預り金	233,687,587	237,304,823	3,617,236
固定負債合計	233,687,587	237,304,823	3,617,236
負債合計	235,424,309	239,416,753	3,992,444
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			
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	246,388,811	237,893,618	8,495,193
負債及び正味財産合計	248,388,811	239,893,618	8,495,193
負債及び正味財産合計	483,813,120	479,310,371	4,502,749

### 3 貸借対照表

#### (2) 特定優良賃貸住宅事業会計

令和3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	7,532,008	15,372,362	7,840,354
未収金	14,479,971	12,209,512	2,270,459
貸倒引当金	11,619,333	4,684,933	6,934,400
流動資産合計	10,392,646	22,896,941	12,504,295
2. 固定資産			
その他固定資産			
車両運搬具	0	1,123,500	1,123,500
車両運搬具減価償却累計額	0	1,123,499	1,123,499
その他固定資産合計	0	1	1
固定資産合計	0	1	1
資産合計	10,392,646	22,896,942	12,504,296
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,909,388	8,653,389	4,744,001
前受金	228,400	349,100	120,700
預り金	63,370	90,375	27,005
流動負債合計	4,201,158	9,092,864	4,891,706
2. 固定負債			
家賃預り敷金	9,018,000	9,702,000	684,000
固定負債合計	9,018,000	9,702,000	684,000
負債合計	13,219,158	18,794,864	5,575,706
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	2,826,512	4,102,078	6,928,590
負債及び正味財産合計	10,392,646	22,896,942	12,504,296

### 3 貸借対照表

(3) 中央北地区整備事業会計

令和3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	1,913,521	5,398,982	3,485,461
未収金	2,273,762,913	2,146,378,628	127,384,285
未収金(土地)	1,880,744,102	1,753,359,817	127,384,285
未収金(補償費)	393,018,811	393,018,811	0
立替金	6,897,307	6,897,307	0
用地勘定	5,606,175,087	6,292,859,372	686,684,285
土地	0	347,384,285	347,384,285
補償費	5,606,175,087	5,945,475,087	339,300,000
貸倒引当金	6,897,307	6,897,307	0
流動資産合計	7,881,851,521	8,444,636,982	562,785,461
資産合計	7,881,851,521	8,444,636,982	562,785,461
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,933,513	5,408,084	3,474,571
預り金	15,315	26,205	10,890
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	561,248,828	564,734,289	3,485,461
2. 固定負債			
長期借入金	7,320,900,000	7,880,200,000	559,300,000
固定負債合計	7,320,900,000	7,880,200,000	559,300,000
負債合計	7,882,148,828	8,444,934,289	562,785,461
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	297,307	297,307	0
負債及び正味財産合計	7,881,851,521	8,444,636,982	562,785,461

## 4 正味財産増減計算書総括表

令和2年4月1日から令和3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	36,146,880	39,881,355	123,084,172	199,112,407
永代使用料収益	11,728,400	0	0	11,728,400
管理料収益	24,109,480	0	0	24,109,480
臨時使用料収益	165,000	0	0	165,000
手数料収益	144,000	0	0	144,000
特定優良賃貸住宅事業収益	0	39,881,355	0	39,881,355
家賃収益	0	31,738,685	0	31,738,685
共益費収益	0	2,842,606	0	2,842,606
受託管理収益	0	5,300,064	0	5,300,064
用地売却収益	0	0	120,200,000	120,200,000
受託事業収益	0	0	719,853	719,853
事業事務受託収益	0	0	719,853	719,853
その他事業収益	0	0	2,164,319	2,164,319
用地清算金収益	0	0	2,164,319	2,164,319
受取補助金等	733,700	8,972,484	215,271,717	224,977,901
受取市補助金	733,700	8,972,484	215,271,717	224,977,901
新型コロナウイルス感染症対策補助金	733,700	0	0	733,700
受取市家賃補助金	0	8,972,484	0	8,972,484
中央北地区整備事業運営補助金	0	0	215,271,717	215,271,717
雑収益	471,030	640	975,929	1,447,599
雑収益	471,030	640	975,929	1,447,599
受取利息	33,295	140	651	34,086
雑収益	437,735	500	975,278	1,413,513
経常収益計	37,351,810	48,854,479	339,331,818	425,538,107
(2) 経常費用				
整備事業費	0	0	335,436,036	335,436,036
用地売渡原価	0	0	220,000,000	220,000,000
建物等補償費	0	0	115,436,036	115,436,036
支払利息	0	0	115,436,036	115,436,036
事業費	19,337,088	55,783,069	3,895,782	79,015,939
支払家賃	0	40,152,000	0	40,152,000
嘱託員報酬	6,503,782	0	0	6,503,782
臨時雇賃金	2,528,326	2,327,035	0	4,855,361
福利厚生費	1,640,063	385,039	0	2,025,102
通信運搬費	530,378	83,220	0	613,598
減価償却費(建物)	1,604,637	0	0	1,604,637
消耗品費	532,938	201,620	115,852	850,410
修繕費	1,252,651	221,760	0	1,474,411
印刷製本費	18,700	0	0	18,700
燃料費	20,000	10,000	0	30,000
光熱水料費	1,097,292	1,683	0	1,098,975
賃借料	244,593	461,908	0	706,501
保険料	157,490	23,240	0	180,730
租税公課	1,375,664	410,720	1,176,597	2,962,981
委託料	4,507,092	3,814,798	403,333	8,725,223
手数料	930,783	755,645	2,200,000	3,886,428
助成金支出	1,666,000	0	0	1,666,000
雑費	0	1	0	1
墓地勘定費用	5,403,489	0	0	5,403,489
貸倒引当金繰入額	130,188	6,934,400	0	7,064,588

科 目	公営団事業 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
管理費	9,519,529	0	0	9,519,529
役員報酬	3,828,737	0	0	3,828,737
委員報酬	63,000	0	0	63,000
嘱託員報酬	3,071,810	0	0	3,071,810
臨時雇賃金	893,738	0	0	893,738
福利厚生費	1,081,189	0	0	1,081,189
会議費	351	0	0	351
旅費交通費	197,320	0	0	197,320
賃借料	17,600	0	0	17,600
保険料	130,390	0	0	130,390
負担金	72,300	0	0	72,300
委託料	161,334	0	0	161,334
手数料	1,760	0	0	1,760
経常費用計	28,856,617	55,783,069	339,331,818	423,971,504
当期経常増減額	8,495,193	6,928,590	0	1,566,603
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	8,495,193	6,928,590	0	1,566,603
一般正味財産期首残高	237,893,618	4,102,078	297,307	241,698,389
一般正味財産期末残高	246,388,811	2,826,512	297,307	243,264,992
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	248,388,811	2,826,512	297,307	245,264,992



## 5 正味財産増減計算書

(1) 公営霊園事業会計

令和2年4月1日から令和3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	200	0
事業収益			
永代使用料収益	11,728,400	16,089,065	4,360,665
管理料収益	24,109,480	23,815,720	293,760
臨時使用料収益	165,000	183,000	18,000
手数料収益	144,000	101,000	43,000
受取補助金			
受取市補助金			
新型コロナウイルス感染症対策補助金	733,700	0	733,700
雑収益			
雑収益			
受取利息	33,295	581,441	548,146
雑収益	437,735	53,277	384,458
経常収益計	37,351,810	40,823,703	3,471,893
(2) 経常費用			
事業費			
嘱託員報酬	6,503,782	9,267,446	2,763,664
臨時雇賃金	2,528,326	1,398,900	1,129,426
福利厚生費	1,640,063	1,815,390	175,327
旅費交通費	0	63,680	63,680
通信運搬費	530,378	262,347	268,031
減価償却費(建物)	1,604,637	1,604,637	0
消耗品費	532,938	579,203	46,265
修繕費	1,252,651	23,210	1,229,441
印刷製本費	18,700	3,240	15,460
燃料費	20,000	10,000	10,000
光熱水料費	1,097,292	1,081,947	15,345
賃借料	244,593	701,591	456,998
保険料	157,490	156,520	970
租税公課	1,375,664	1,257,325	118,339
委託料	4,507,092	5,241,356	734,264
手数料	930,783	947,097	16,314
支払助成金	1,666,000	0	1,666,000
墓地勘定費用	5,403,489	3,552,159	1,851,330
貸倒引当金繰入額	130,188	143,496	273,684
管理費			
役員報酬	3,828,737	3,840,373	11,636
委員報酬	63,000	63,000	0
嘱託員報酬	3,071,810	0	3,071,810
臨時雇賃金	893,738	634,452	259,286
福利厚生費	1,081,189	791,321	289,868
会議費	351	1,440	1,089
旅費交通費	197,320	199,270	1,950
消耗品費	0	45,297	45,297
賃借料	17,600	17,280	320

科 目	当年度	前年度	増減
保険料	130,390	130,390	0
負担金	72,300	122,495	50,195
委託料	161,334	87,200	74,134
手数料	1,760	0	1,760
経常費用計	28,856,617	26,650,752	2,205,865
当期経常増減額	8,495,193	14,172,951	5,677,758
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	8,495,193	14,172,951	5,677,758
一般正味財産期首残高	237,893,618	223,720,667	14,172,951
一般正味財産期末残高	246,388,811	237,893,618	8,495,193
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	248,388,811	239,893,618	8,495,193

## 5 正味財産増減計算書

(2) 特定優良賃貸住宅事業会計

令和2年4月1日から令和3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	31,738,685	34,445,409	2,706,724
共益費収益	2,842,606	3,089,856	247,250
受託管理収益	5,300,064	5,251,878	48,186
受取補助金等			
受取市補助金			
受取市家賃補助金	8,972,484	5,677,021	3,295,463
雑収益			
雑収益			
受取利息	140	159	19
雑収益	500	0	500
経常収益計	48,854,479	48,464,323	390,156
(2) 経常費用			
事業費			
支払家賃	40,152,000	40,152,000	0
臨時雇賃金	2,327,035	2,285,530	41,505
福利厚生費	385,039	409,049	24,010
通信運搬費	83,220	67,594	15,626
消耗品費	201,620	183,524	18,096
修繕費	221,760	0	221,760
燃料費	10,000	0	10,000
光熱水料費	1,683	0	1,683
賃借料	461,908	583,708	121,800
保険料	23,240	28,080	4,840
租税公課	410,720	376,724	33,996
委託料	3,814,798	4,341,434	526,636
手数料	755,645	33,680	721,965
雑費	1	3,000	2,999
貸倒引当金繰入額	6,934,400	0	6,934,400
経常費用計	55,783,069	48,464,323	7,318,746
当期経常増減額	6,928,590	0	6,928,590
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	6,928,590	0	0
一般正味財産期首残高	4,102,078	4,102,078	0
一般正味財産期末残高	2,826,512	4,102,078	6,928,590
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	2,826,512	4,102,078	6,928,590

## 5 正味財産増減計算書

(3) 中央北地区整備事業会計

令和2年4月1日から令和3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	120,200,000	263,739,840	143,539,840
受託事業収益			
事業事務受託収益	719,853	5,009,944	4,290,091
その他事業収益			
用地精算金収益	2,164,319	0	2,164,319
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	215,271,717	315,627,886	100,356,169
雑収益			
雑収益			
受取利息	651	304	347
雑収益	975,278	21,682	953,596
経常収益計	339,331,818	584,399,656	245,067,838
(2) 経常費用			
整備事業費			
用地売渡原価	220,000,000	263,739,840	43,739,840
建物等補償費	115,436,036	306,847,886	191,411,850
支払利息	115,436,036	306,847,886	191,411,850
事業費			
消耗品費	115,852	22,442	93,410
租税公課	1,176,597	1,082,645	93,952
委託料	403,333	3,274,523	2,871,190
手数料	2,200,000	2,832,320	632,320
貸倒引当金繰入額	0	6,897,307	6,897,307
経常費用計	339,331,818	584,696,963	245,365,145
当期経常増減額	0	297,307	297,307
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	297,307	297,307
一般正味財産期首残高	297,307	0	297,307
一般正味財産期末残高	297,307	297,307	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	297,307	297,307	0

## 6 キャッシュ・フロー計算書

令和2年4月1日から令和3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	200	0
事業収入	203,476,457	358,537,854	155,061,397
補助金収入	559,248,738	619,011,935	59,763,197
敷金収入	1,326,000	327,000	999,000
その他収入	1,499,959	1,194,977	304,982
事業活動収入計	765,551,354	979,071,966	213,520,612
2 事業活動支出	0		
整備事業費支出	115,436,036	306,847,886	191,411,850
事業費支出	77,675,099	80,709,219	3,034,120
管理費支出	9,798,058	5,890,259	3,907,799
敷金支出	2,393,225	387,392	2,005,833
永代使用料等還付支出	10,180,836	10,377,189	196,353
その他支出	694,338	7,212,484	6,518,146
事業活動支出計	216,177,592	411,424,429	195,246,837
事業活動によるキャッシュ・フロー	549,373,762	567,647,537	18,273,775
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
投資活動によるキャッシュ・フロー	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			
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	559,300,000	0
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	9,926,238	8,347,537	18,273,775
現金及び現金同等物の期首残高	38,490,742	30,143,205	8,347,537
現金及び現金同等物の期末残高	28,564,504	38,490,742	9,926,238

(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り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。

(令和3年3月31日現在)

現金預金勘定	248,564,504 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	28,564,504 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

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、個別に回収の可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

### 2 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

### 3 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	

### 4 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、次のとおりです。

(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
新型コロナウイルス感染症対策補助金	川西市	0	733,700	733,700	0	
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	8,972,484	8,972,484	0	
中央北地区整備事業にかかる運営補助金	川西市	0	554,571,717	554,571,717	0	
合 計		0	564,277,901	564,277,901	0	

(注) 当期増加額は、補助金の当期決定額を示しています。

5 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。

(単位：円)

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	取引額	科目	期末残高
新型コロナウイルス感染症対策補助金	733,700		0
川西市特定優良賃貸住宅供給促進事業家賃補助金	8,972,484		0
中央北地区整備事業にかかる運営補助金	554,571,717		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	719,853		0

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

【公営霊園事業会計】

新型コロナウイルス感染症対策補助金収入(733,700円)は、お盆、お彼岸(春・秋)、年末に実施している墓参無料バスの利用者が密接になるのを防ぐための、増便分を算出したものです。

【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(8,972,484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(554,571,717円)は、金融機関からの借入金の元金、利子及び手数料並びに売却土地に係る支障物件撤去費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額(339,300,000円)は、用地勘定・補償費からの資産の減(回収額)として処理しています。したがって、正味財産増減計算書への補助金計上額は、差し引きの(215,271,717円)としています。

また、未収金(2,273,762,913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(719,853円)は、事務委託料・用地取得等に必要な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

令和3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	55,993	7,539	0	63,532
普通預金				
三井住友銀行川西支店	43,658	0	1,607,057	1,650,715
池田泉州銀行川西支店	19,015,040	7,524,469	231,003	26,770,512
三井住友銀行川西支店	0	0	75,461	75,461
尼崎信用金庫川西支店	4,284	0	0	4,284
定期預金				
兵庫六甲農業協同組合川西支店	200,000,000	0	0	200,000,000
尼崎信用金庫川西支店	20,000,000	0	0	20,000,000
現金預金計	239,118,975	7,532,008	1,913,521	248,564,504
未収金	4,344,260	14,479,971	2,273,762,913	2,292,587,144
立替金	0	0	6,897,307	6,897,307
墓地勘定				
2㎡墓所				
1期造成分 28区画 延 56㎡	8,786,232	0	0	8,786,232
2期造成分 10区画 延 20㎡	3,420,300	0	0	3,420,300
3㎡墓所				
1期造成分 306区画 延 918㎡	144,031,446	0	0	144,031,446
2期造成分 66区画 延 198㎡	33,860,970	0	0	33,860,970
墓地勘定計	190,098,948	0	0	190,098,948
用地勘定				
土地	0	0	0	0
補償費	0	0	5,606,175,087	5,606,175,087
用地勘定計	0	0	5,606,175,087	5,606,175,087
貸倒引当金	1,742,412	11,619,333	6,897,307	20,259,052
流動資産合計	431,819,771	10,392,646	7,881,851,521	8,324,063,938
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) 特定資産				
預り敷金積立預金	0	0	0	0
特定資産合計	0	0	0	0
(3) 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194㎡)				
建物減価償却累計額	39,153,152	0	0	39,153,152
車輛運搬具	620,845	0	0	620,845
(1台:軽トラック)				
車両運搬具減価償却累計額	620,844	0	0	620,844
その他の固定資産合計	49,993,349	0	0	49,993,349
固定資産合計	51,993,349	0	0	51,993,349
資 産 合 計	483,813,120	10,392,646	7,881,851,521	8,376,057,287



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	1,373,047	3,909,388	1,933,513	7,215,948
前受金	0	228,400	0	228,400
預り金	363,675	63,370	15,315	442,360
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	0	0	279,500,000	279,500,000
池田泉州銀行	0	0	279,800,000	279,800,000
流動負債合計	1,736,722	4,201,158	561,248,828	567,186,708
2 固定負債				
永代使用料預り金 954件	233,687,587	0	0	233,687,587
家賃預り敷金 27件	0	9,018,000	0	9,018,000
長期借入金	0	0	7,320,900,000	7,320,900,000
三井住友銀行	0	0	3,658,500,000	3,658,500,000
池田泉州銀行	0	0	3,662,400,000	3,662,400,000
固定負債合計	233,687,587	9,018,000	7,320,900,000	7,563,605,587
負債合計	235,424,309	13,219,158	7,882,148,828	8,130,792,295
正味財産	248,388,811	2,826,512	297,307	245,264,992

## 9 収支計算書総括表

令和2年4月1日から令和3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	42,710,480	39,881,355	123,084,172	205,676,007
補助金収入	733,700	8,972,484	554,571,717	564,277,901
敷金収入	0	1,326,000	0	1,326,000
雑収入	471,030	640	128,360,214	128,831,884
事業活動収入計	43,915,410	50,180,479	806,016,103	900,111,992
2. 事業活動支出				
整備事業費支出	0	0	115,436,036	115,436,036
事業費支出	23,005,752	48,848,668	3,895,782	75,750,202
管理費支出	9,519,529	0	0	9,519,529
その他支出	10,180,836	2,010,000	0	12,190,836
事業活動支出計	42,706,117	50,858,668	119,331,818	212,896,603
事業活動収支差額	1,209,293	678,189	686,684,285	687,215,389
投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
他会計からの貸付金回収収入	0	0	0	0
投資活動収入計	0	0	0	0
2. 投資活動支出				
他会計借入金返済支出	0	0	0	0
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				
短期借入金収入	0	0	0	0
長期借入金収入	0	0	0	0
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	1,209,293	678,189	127,384,285	127,915,389
前期繰越収支差額	240,517,220	18,489,010	2,153,240,628	2,412,246,858
次期繰越収支差額	241,726,513	17,810,821	2,280,624,913	2,540,162,247

# 10 収支計算書

(1) 公営霊園事業会計

令和2年4月1日から令和3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	42,512,000	42,710,480	198,480	
永代使用料収入(預り金)	18,292,000	18,292,000	0	
管理料収入	24,000,000	24,109,480	109,480	
臨時使用料収入	140,000	165,000	25,000	
手数料収入	80,000	144,000	64,000	
補助金収入	733,000	733,700	700	
市補助金収入	733,000	733,700	700	
新型コロナウイルス感染症対策補助金収入	733,000	733,700	700	
雑収入	2,000	471,030	469,030	
雑収入	2,000	471,030	469,030	
受取利息収入	1,000	33,295	32,295	
雑収入	1,000	437,735	436,735	
事業活動収入計	43,248,000	43,915,410	667,410	
2. 事業活動支出				
事業費支出	24,689,000	23,005,752	1,683,248	
嘱託員報酬支出	6,503,782	6,503,782	0	(注)
臨時雇賃金支出	2,786,218	2,528,326	257,892	(注)
福利厚生費支出	1,730,000	1,640,063	89,937	
旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	850,000	530,378	319,622	
消耗品費支出	1,025,349	532,938	492,411	(注)
修繕費支出	1,252,651	1,252,651	0	(注)
印刷製本費支出	30,000	18,700	11,300	
燃料費支出	30,000	20,000	10,000	
光熱水料費支出	1,230,000	1,097,292	132,708	
賃借料支出	250,000	244,593	5,407	
保険料支出	210,000	157,490	52,510	
租税公課支出	1,400,000	1,375,664	24,336	
委託料支出	4,671,000	4,507,092	163,908	
手数料支出	1,000,000	930,783	69,217	
助成金支出	1,700,000	1,666,000	34,000	
雑支出	10,000	0	10,000	
管理費支出	9,851,000	9,519,529	331,471	
役員報酬支出	3,850,000	3,828,737	21,263	
嘱託員報酬支出	3,100,000	3,071,810	28,190	
臨時雇賃金支出	893,738	893,738	0	(注)
委員報酬支出	100,000	63,000	37,000	
福利厚生費支出	1,274,502	1,081,189	193,313	(注)
会議費支出	10,000	351	9,649	
旅費交通費支出	200,000	197,320	2,680	
賃借料支出	20,000	17,600	2,400	
保険料支出	140,000	130,390	9,610	
負担金支出	98,666	72,300	26,366	(注)
委託料支出	161,334	161,334	0	(注)
手数料支出	1,760	1,760	0	(注)
支払利息支出	1,000	0	1,000	
その他支出	11,960,000	10,180,836	1,779,164	
永代使用料解約還付支出	11,760,000	10,180,836	1,579,164	
管理料解約還付支出	200,000	0	200,000	
事業活動支出計	46,500,000	42,706,117	3,793,883	
事業活動収支差額	3,252,000	1,209,293	4,461,293	
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	

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	4,252,000	1,209,293	5,461,293	
前期繰越収支差額	240,517,220	240,517,220	0	
次期繰越収支差額	236,265,220	241,726,513	5,461,293	

(注) 予算流用は、5件(545,265円)で実施

# 10 収支計算書

(2) 特定優良賃貸住宅事業会計

令和2年4月1日から令和3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	39,828,000	39,881,355	53,355	
家賃収入	31,780,000	31,738,685	41,315	
共益費収入	2,847,000	2,842,606	4,394	
受託事業収入	1,000	0	1,000	
受託管理収入	5,200,000	5,300,064	100,064	
補助金収入	11,723,000	8,972,484	2,750,516	
市補助金収入	11,723,000	8,972,484	2,750,516	
市家賃補助金収入	11,723,000	8,972,484	2,750,516	
敷金収入	1,326,000	1,326,000	0	
家賃預り敷金収入	1,326,000	1,326,000	0	
雑収入	2,000	640	1,360	
雑収入	2,000	640	1,360	
受取利息収入	1,000	140	860	
雑収入	1,000	500	500	
事業活動収入計	52,879,000	50,180,479	2,698,521	
2. 事業活動支出				
事業費支出	50,553,000	48,848,668	1,704,332	
支払家賃支出	40,152,000	40,152,000	0	
臨時雇賃金支出	2,400,000	2,327,035	72,965	
福利厚生費支出	400,000	385,039	14,961	
会議費支出	5,000	0	5,000	
旅費交通費支出	10,000	0	10,000	
通信運搬費支出	83,220	83,220	0	(注)
消耗品費支出	201,620	201,620	0	(注)
修繕費支出	500,000	221,760	278,240	(注)
印刷製本費支出	5,000	0	5,000	
燃料費支出	10,000	10,000	0	
光熱水料費支出	1,683	1,683	0	(注)
賃借料支出	563,477	461,908	101,569	(注)
保険料支出	70,000	23,240	46,760	
租税公課支出	600,000	410,720	189,280	
委託料支出	4,400,000	3,814,798	585,202	
手数料支出	1,150,000	755,645	394,355	
雑支出	1,000	0	1,000	
その他支出				
家賃預り敷金支出	2,420,000	2,010,000	410,000	
事業活動支出計	52,973,000	50,858,668	2,114,332	
事業活動収支差額	94,000	678,189	584,189	
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	
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	1,094,000	678,189	415,811	
前期繰越収支差額	18,489,010	18,489,010	0	
次期繰越収支差額	17,395,010	17,810,821	415,811	

(注) 予算流用は、3件(6,523円)で実施

# 10 収支計算書

(3) 中央北地区整備事業会計

令和2年4月1日から令和3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	123,277,000	123,084,172	192,828	
用地売却収入	120,200,000	120,200,000	0	
受託事業収入	912,000	719,853	192,147	
事業事務受託収入	912,000	719,853	192,147	
その他事業収入	2,165,000	2,164,319	681	
用地精算金収入	2,164,000	2,164,319	319	
用地貸付料収入	1,000	0	1,000	
補助金収入	554,571,000	554,571,717	717	
市補助金収入	554,571,000	554,571,717	717	
中央北地区整備事業運営補助金収入	554,571,000	554,571,717	717	
雑収入	128,360,000	128,360,214	214	
雑収入	128,360,000	128,360,214	214	
受取利息収入	1,000	651	349	
雑収入	128,359,000	128,359,563	563	
事業活動収入計	806,208,000	806,016,103	191,897	
2. 事業活動支出				
整備事業費支出	115,438,000	115,436,036	1,964	
建物等補償費支出	115,438,000	115,436,036	1,964	
支払利息支出	115,437,000	115,436,036	964	
その他支出	1,000	0	1,000	
事業費支出	4,057,000	3,895,782	161,218	
消耗品費支出	146,000	115,852	30,148	
賃借料支出	24,000	0	24,000	
租税公課支出	1,176,597	1,176,597	0	(注)
委託料支出	465,403	403,333	62,070	(注)
手数料支出	2,244,000	2,200,000	44,000	
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	119,497,000	119,331,818	165,182	
事業活動収支差額	686,711,000	686,684,285	26,715	
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	127,412,000	127,384,285	27,715	
前期繰越収支差額	2,153,240,628	2,153,240,628	0	
次期繰越収支差額	2,280,652,628	2,280,624,913	27,715	

(注) 予算流用は、1件(86,597円)で実施

## 11 収支計算書に対する注記

### 1 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、当年度末残高は、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	237,719,398	239,118,975
未収金	4,909,752	4,344,260
合 計	242,629,150	243,463,235
未払金	1,754,640	1,373,047
預り金	357,290	363,675
合 計	2,111,930	1,736,722
次期繰越収支差額	240,517,220	241,726,513

### 2 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、当年度末残高は、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	15,372,362	7,532,008
未収金	12,209,512	14,479,971
合 計	27,581,874	22,011,979
未払金	8,653,389	3,909,388
前受金	349,100	228,400
預り金	90,375	63,370
合 計	9,092,864	4,201,158
次期繰越収支差額	18,489,010	17,810,821

### 3 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、当年度末残高は、下記(3)に記載するとおりです。

(2) 雑収入について

収支計算書における雑収入128,359,563円のうち、127,384,285円については、当年度の土地売却損相当額を川西市からの雑収入として計上しています。また、同額を川西市に対する未収金の増額として処理しています。

(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	5,398,982	1,913,521
未収金	2,146,378,628	2,273,762,913
立替金	6,897,307	6,897,307
合 計	2,158,674,917	2,282,573,741
未払金	5,408,084	1,933,513
預り金	26,205	15,315
合 計	5,434,289	1,948,828
次期繰越収支差額	2,153,240,628	2,280,624,913

## 12 監査報告書について

監査報告書 謄本

### 監 査 報 告 書

令和3年5月14日

一般財団法人 川西市都市整備公社  
理事長 松木茂弘様

一般財団法人 川西市都市整備公社

監 事 山 本 敏 行 印

監 事 森 下 宣 輝 印

令和2年4月1日から令和3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

ア 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。

イ 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



**令和3年度  
事業計画及び収支予算書**

**一般財団法人 川西市都市整備公社**



令和3年度 一般財団法人川西市都市整備公社 事業計画

- 1 川西能勢口駅周辺の市街地における土地区画整理事業（定款第5条第1号）  
中央北地区整備事業において、金融機関からの借入金の償還及び利子の支払いを行う。
  
- 2 柳谷地区公園墓地事業（定款第5条第2号）  
公営霊園事業において、墓所貸付の促進及び維持管理経費の削減等により安定した事業運営をめざすとともに、引き続き適正な霊園管理に努める。
  
- 3 特定優良賃貸住宅事業（定款第5条第3号）  
特定優良賃貸住宅事業において、「川西ゆうあい住宅」1棟（30戸）の適正管理に努めるとともに、令和4年2月28日付での一括借上期間満了に向けて、借上建物の返還事務を進める。
  
- 4 新たな「まちづくり事業」（定款第5条第4号）  
公社としての現状の課題や新しい役割のあり方について検討を加えるとともに、川西市外部団体の事務局機能の支援、市内における人、団体及び事業者間のマッチング機能充実等を中心とした新たな事業展開に向けた準備を進める。

令和3年度 一般財団法人川西市都市整備公社 収支予算

( 総 則 )

第1条 令和3年度一般財団法人川西市都市整備公社の予算は、次に定めるところによる。

(収入支出予算)

第2条 公営霊園事業会計において、事業活動収支の部の事業活動収入計で、43,651千円、事業活動支出計で42,651千円、投資活動収支の部の投資活動収入計で1千円、投資活動支出計で1千円、予備費支出で1,000千円、当期収支差額を0円と定める。

特定優良賃貸住宅事業会計において、事業活動収支の部の事業活動収入計で、50,201千円、事業活動支出計で57,001千円、投資活動収支の部の投資活動収入計で1千円、投資活動支出計で1千円、予備費支出で1,000千円、当期収支差額をマイナス7,800千円と定める。

中央北地区整備事業会計において、事業活動収支の部の事業活動収入計で、674,822千円、事業活動支出計で115,523千円、財務活動収支の部の財務活動収入計で2千円、財務活動支出計で559,301千円、当期収支差額を0円と定める。

2 収入支出予算の大中小科目の区分及び当該区分ごとの金額は、「令和3年度事業会計別収支予算」による。

令和3年度 収支予算書総括表  
令和3年4月1日から令和4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	総 合 計
<b>I 事業活動収支の部</b>				
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,000	0	0	1,000
事業収入	43,648,000	29,399,000	460,000	73,507,000
補助金収入	0	19,000,000	674,360,000	693,360,000
雑収入	2,000	1,802,000	2,000	1,806,000
事業活動収入計	43,651,000	50,201,000	674,822,000	768,674,000
2 事業活動支出				
事業費支出	0	36,806,000	112,861,000	149,667,000
事業管理費支出	26,056,000	10,595,000	2,661,000	39,312,000
管理費支出	5,195,000	0	0	5,195,000
その他支出	11,400,000	9,600,000	1,000	21,001,000
事業活動支出計	42,651,000	57,001,000	115,523,000	215,175,000
事業活動収支差額	1,000,000	▲ 6,800,000	559,299,000	553,499,000
<b>II 投資活動収支の部</b>				
1 投資活動収入				
他会計貸付金回収収入	1,000	0	0	1,000
他会計借入金収入	0	1,000	0	1,000
投資活動収入計	1,000	1,000	0	2,000
2 投資活動支出				
他会計貸付金支出	1,000	0	0	1,000
他会計借入金返済支出	0	1,000	0	1,000
投資活動支出計	1,000	1,000	0	2,000
投資活動収支差額	0	0	0	0
<b>III 財務活動収支の部</b>				
1 財務活動収入				
短期借入金収入	0	0	1,000	1,000
長期借入金収入	0	0	1,000	1,000
財務活動収入計	0	0	2,000	2,000
2 財務活動支出				
短期借入金返済支出	0	0	1,000	1,000
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	559,301,000	559,301,000
財務活動収支差額	0	0	▲ 559,299,000	▲ 559,299,000
<b>IV 予備費支出</b>	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
当期収支差額	0	▲ 7,800,000	0	▲ 7,800,000

令和3年度事業会計別収支予算  
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

1 公営霊園事業会計

(単位:円)

科目	予算額	前年度予算額	増減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	1,000	1,000	0
基本財産運用収入	1,000	1,000	0
基本財産利息収入	1,000	1,000	0
② 事業収入	43,648,000	43,126,000	522,000
永代使用料収入(預り金)	19,368,000	19,906,000	▲ 538,000
管理料収入	24,000,000	23,000,000	1,000,000
臨時使用料収入	150,000	140,000	10,000
手数料収入	130,000	80,000	50,000
③ 雑収入	2,000	2,000	0
雑収入	2,000	2,000	0
受取利息収入	1,000	1,000	0
雑収入	1,000	1,000	0
事業活動収入計	43,651,000	43,129,000	522,000
2. 事業活動支出			
① 事業管理費支出	26,056,000	23,918,000	2,138,000
嘱託員報酬支出	6,500,000	6,430,000	70,000
臨時雇賃金支出	2,700,000	2,860,000	▲ 160,000
福利厚生費支出	1,150,000	1,730,000	▲ 580,000
旅費交通費支出	10,000	10,000	0
通信運搬費支出	700,000	850,000	▲ 150,000
什器備品費支出	100,000	200,000	▲ 100,000
消耗品費支出	950,000	1,400,000	▲ 450,000
修繕費支出	2,450,000	878,000	1,572,000
印刷製本費支出	30,000	30,000	0
燃料費支出	60,000	30,000	30,000
光熱水費支出	1,250,000	1,230,000	20,000
賃借料支出	400,000	250,000	150,000
保険料支出	175,000	210,000	▲ 35,000
租税公課支出	1,480,000	1,400,000	80,000
委託料支出	5,400,000	5,400,000	0
手数料支出	1,000,000	1,000,000	0
助成金支出	1,700,000	0	1,700,000
雑支出	1,000	10,000	▲ 9,000
② 管理費支出	5,195,000	6,251,000	▲ 1,056,000
役員報酬支出	0	3,850,000	▲ 3,850,000
嘱託員報酬支出	3,100,000	0	3,100,000
臨時雇賃金支出	920,000	870,000	50,000
委員報酬支出	95,000	100,000	▲ 5,000
福利厚生費支出	540,000	800,000	▲ 260,000
会議費支出	5,000	10,000	▲ 5,000
旅費交通費支出	1,000	200,000	▲ 199,000
通信運搬費支出	1,000	10,000	▲ 9,000
消耗品費支出	10,000	50,000	▲ 40,000
印刷製本費支出	30,000	10,000	20,000
賃借料支出	37,000	20,000	17,000
保険料支出	140,000	140,000	0
負担金支出	110,000	100,000	10,000
委託料支出	200,000	90,000	110,000
手数料支出	5,000	0	5,000
支払利息支出	1,000	1,000	0
③ その他支出	11,400,000	11,960,000	▲ 560,000
永代使用料解約還付支出	11,200,000	11,760,000	▲ 560,000
管理料解約還付支出	200,000	200,000	0
事業活動支出計	42,651,000	42,129,000	522,000
事業活動収支差額	1,000,000	1,000,000	0
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
① 他会計貸付金回収収入	1,000	1,000	0
他会計貸付金回収収入	1,000	1,000	0
投資活動収入計	1,000	1,000	0
2. 投資活動支出			
① 他会計貸付金支出	1,000	1,000	0
他会計貸付金支出	1,000	1,000	0
投資活動支出計	1,000	1,000	0
投資活動収支差額	0	0	0
<b>III 財務活動収支の部</b>			
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
<b>IV 予備費支出</b>	1,000,000	1,000,000	0
当期収支差額	0	0	0

令和3年度事業会計別収支予算  
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

2 特定優良賃貸住宅事業会計

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入	29,399,000	37,242,000	▲ 7,843,000
家賃収入	22,540,000	29,431,000	▲ 6,891,000
共益費収入	2,001,000	2,610,000	▲ 609,000
受託事業収入	0	1,000	▲ 1,000
受託管理収入	4,858,000	5,200,000	▲ 342,000
② 補助金等収入	19,000,000	15,109,000	3,891,000
市補助金収入	19,000,000	15,109,000	3,891,000
市家賃補助金収入	19,000,000	15,109,000	3,891,000
③ 雑収入	1,802,000	1,802,000	0
家賃預り金敷金収入	1,800,000	1,800,000	0
雑収入	2,000	2,000	0
受取利息収入	1,000	1,000	0
雑収入	1,000	1,000	0
事業活動収入計	50,201,000	54,153,000	▲ 3,952,000
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	36,806,000	40,152,000	▲ 3,346,000
支払家賃支出	36,806,000	40,152,000	▲ 3,346,000
支払家賃支出	36,806,000	40,152,000	▲ 3,346,000
② 事業管理費支出	10,595,000	11,201,000	▲ 606,000
臨時雇賃金支出	2,550,000	2,400,000	150,000
福利厚生費支出	420,000	400,000	20,000
会議費支出	1,000	5,000	▲ 4,000
旅費交通費支出	10,000	10,000	0
通信運搬費支出	70,000	80,000	▲ 10,000
消耗品費支出	200,000	200,000	0
修繕費支出	550,000	500,000	50,000
印刷製本費支出	8,000	5,000	3,000
燃料費支出	0	10,000	▲ 10,000
光熱水料費支出	10,000	0	10,000
賃借料支出	310,000	570,000	▲ 260,000
保険料支出	0	70,000	▲ 70,000
租税公課支出	510,000	600,000	▲ 90,000
委託料支出	4,685,000	5,200,000	▲ 515,000
手数料支出	1,270,000	1,150,000	120,000
雑支出	1,000	1,000	0
③ その他支出	9,600,000	1,800,000	7,800,000
家賃預り金敷金支出	9,600,000	1,800,000	7,800,000
事業活動支出計	57,001,000	53,153,000	3,848,000
事業活動収支差額	▲ 6,800,000	1,000,000	▲ 7,800,000
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
① 他会計借入金収入	1,000	1,000	0
他会計借入金収入	1,000	1,000	0
投資活動収入計	1,000	1,000	0
2. 投資活動支出			
① 他会計借入金返済支出	1,000	1,000	0
他会計借入金返済支出	1,000	1,000	0
投資活動支出計	1,000	1,000	0
投資活動収支差額	0	0	0
<b>III 財務活動収支の部</b>			
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
<b>IV 予備費支出</b>	1,000,000	1,000,000	0
当期収支差額	▲ 7,800,000	0	▲ 7,800,000

令和3年度事業会計別収支予算  
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

3 中央北地区整備事業会計

(単位:円)

科 目	予算額	前年度予算額	増減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
① 事業収入	460,000	118,497,000	▲ 118,037,000
用地売却収入	0	113,898,000	▲ 113,898,000
受託事業収入	460,000	2,434,000	▲ 1,974,000
事業事務受託収入	460,000	2,434,000	▲ 1,974,000
その他事業収入	0	2,165,000	▲ 2,165,000
用地清算金収入	0	2,164,000	▲ 2,164,000
用地貸付料収入	0	1,000	▲ 1,000
② 補助金収入	674,360,000	568,187,000	106,173,000
市補助金収入	674,360,000	568,187,000	106,173,000
中央北地区整備事業運営補助金収入	674,360,000	568,187,000	106,173,000
③ 雑収入	2,000	3,000	▲ 1,000
雑収入	2,000	3,000	▲ 1,000
受取利息収入	1,000	1,000	0
雑収入	1,000	2,000	▲ 1,000
事業活動収入計	674,822,000	686,687,000	▲ 11,865,000
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	112,861,000	122,750,000	▲ 9,889,000
建物等補償費支出	112,861,000	122,750,000	▲ 9,889,000
支払利息支出	112,860,000	122,749,000	▲ 9,889,000
その他支出	1,000	1,000	0
② 事業管理費支出	2,661,000	4,636,000	▲ 1,975,000
消耗品費支出	3,000	146,000	▲ 143,000
賃借料支出	5,000	24,000	▲ 19,000
租税公課支出	40,000	1,090,000	▲ 1,050,000
負担金支出	0	179,000	▲ 179,000
委託料支出	410,000	952,000	▲ 542,000
手数料支出	2,202,000	2,244,000	▲ 42,000
雑支出	1,000	1,000	0
③ その他支出	1,000	2,000	▲ 1,000
その他支出	1,000	2,000	▲ 1,000
事業活動支出計	115,523,000	127,388,000	▲ 11,865,000
事業活動収支差額	559,299,000	559,299,000	0
<b>II 投資活動収支の部</b>			
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
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
① 借入金収入	2,000	2,000	0
短期借入金収入	1,000	1,000	0
長期借入金収入	1,000	1,000	0
財務活動収入計	2,000	2,000	0
2. 財務活動支出			
① 借入金返済支出	559,301,000	559,301,000	0
短期借入金返済支出	1,000	1,000	0
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	559,301,000	0
財務活動収支差額	▲ 559,299,000	▲ 559,299,000	0
当期収支差額	0	0	0





