

令和 5 年度

河北町土地開発公社決算書

河北町土地開発公社

目 次

1 事業報告書	1
2 収入支出決算報告書	3
3 資金収支表	4
4 キャッシュ・フロー計算書	5
5 損益計算書	6
6 貸借対照表	7
7 財産目録	8
付 属 明 細 表	
(1) 現金及び預金明細表	9
(2) 完成土地明細表	9
(3) 短期借入金明細表	10
(4) 資本金明細表	10
(5) 事業収益明細表	11
(6) 事業原価明細表	11
付表 販売費及び一般管理費	12
監 査 報 告 書	13

1 事業報告書

(1) 土地造成事業

花ノ木工業団地の分譲は無かった。

(2) 理事会に関する事項

回数	件 名	提 出	議 決
1	議第1号 令和4年度河北町土地開発公社決算について	令和5年5月11日	令和5年5月11日
2	議第2号 令和6年度河北町土地開発公社事業計画	令和6年3月19日	令和6年3月19日
	議第3号 令和6年度河北町土地開発公社予算について		

(3) 法人登記事項

登記の目的	登記年月日	原 因	役員に関する事項
理事の変更	令和5年4月19日	辞 任	理事 後藤 浩 岸 康彦 田川 美和子
		就 任	理事 土方 一郎 大泉 正博 軽部 昭博
理事の変更	令和5年5月29日	辞 任	理事 細矢 誓子 榎 正義 東海林 信弘
		就 任	理事 石垣 光洋 奥山 英幸

(4) 役職員に関する事項

(令和6年3月31日現在)

役職名	氏 名	現 職	任命年月日
理事長	河内 耕治	副町長	令和5年5月11日
副理事長	吉田 芳美	河北町議会副議長	令和5年5月11日
理 事	奥山 喜男	寒河江川土地改良区理事長	令和5年5月11日
理 事	石垣 光洋	河北町議会議員	令和5年5月11日
理 事	後藤 慶治	河北町農業委員会会長	令和4年12月1日
理 事	軽部 広文	河北町商工観光課長	令和4年11月1日
理 事	土方 一郎	河北町都市整備課長	令和5年4月1日
理 事	奥山 英幸	河北町議会議員	令和5年5月11日
理 事	須藤 俊一	河北町総務課長	令和5年5月11日
理 事	大泉 正博	河北町上下水道課長	令和5年4月1日
会計理事	軽部 昭博	河北町会計管理者兼会計課長	令和5年4月1日
常務理事	牧野 隆博	河北町企画財政課長	令和5年5月11日
監 事	真木 吉雄	河北町監査委員	令和5年5月11日
監 事	佐藤 修二	河北町議会議員	令和5年5月11日

2 収入支出決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

科 目	予 算 額					決 算 額	比 較
	当初予算額	補正予算額	前年度繰越財源充当額	流用増減額	合 計		
1 款 事業収益	36,157,000				36,157,000	0	△ 36,157,000
1 項 土地造成事業収益	36,156,000				36,156,000	0	△ 36,156,000
2 項 附帯等事業収益	1,000				1,000	0	△ 1,000
2 款 事業外収益	391,000				391,000	926,671	535,671
1 項 受取利息	1,000				1,000	391	△ 609
2 項 雑収益	390,000				390,000	926,280	536,280
3 款 前年度繰越財源充当額	0				0	0	0
収 入 合 計	36,548,000	0	0		36,548,000	926,671	△ 35,621,329

支 出

(単位：円)

科 目	予 算 額					決 算 額	不用額
	当初予算額	補正予算額	前年度繰越額	流用増減額	合 計		
1 款 事業原価	34,119,000				34,119,000	0	34,119,000
1 項 土地造成事業原価	34,118,000				34,118,000	0	34,118,000
2 項 附帯等事業原価	1,000				1,000	0	1,000
2 款 販売費及び一般管理費	2,595,000				2,595,000	1,388,104	1,206,896
1 項 販売費及び一般管理費	2,595,000				2,595,000	1,388,104	1,206,896
3 款 事業外費用	725,000			0	725,000	235,322	489,678
1 項 支払利息	725,000				725,000	235,322	489,678
4 款 予備費	100,000			0	100,000	0	100,000
1 項 予備費	100,000			0	100,000	0	100,000
支 出 合 計	37,539,000	0	0	0	37,539,000	1,623,426	35,915,574

3 資金収支表

(単位：円)

区 分	計 画 資 金	受 入 資 金	増 減
受 入 資 金	359,150,000	333,529,595	△ 25,620,405
1 土地造成事業収益	36,156,000	0	△ 36,156,000
2 附帯等事業収益	1,000	0	△ 1,000
3 受取利息	1,000	391	△ 609
4 雑収益	390,000	926,280	536,280
5 短期借入金	290,000,000	300,000,000	10,000,000
6 預金	5,000,000	5,000,000	0
7 繰越金	27,602,000	27,602,924	924
8 その他の流動資産	0	0	0
9 その他の流動負債	0	0	0

(単位：円)

区 分	計 画 資 金	支 払 資 金	増 減
支 払 資 金	323,419,000	321,619,026	△ 1,799,974
1 土地造成事業費	0	0	0
2 用地買収費	0	0	0
3 短期借入金償還金	320,000,000	320,000,000	0
4 販売費及び一般管理費	2,595,000	1,383,704	△ 1,211,296
5 支払利息	724,000	235,322	△ 488,678
6 未払金	0	0	0
7 予備費	100,000	0	△ 100,000
8 その他の流動資産	0	0	0
9 その他の流動負債	0	0	0
差 引	35,731,000	11,910,569	△ 23,820,431

4 キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

1 事業活動によるキャッシュ・フロー

土地造成事業収入	0
その他事業収入	926,280
土地造成事業支出	0
人件費支出	△ 49,500
その他の業務支出	△ 1,334,204
小計	<u>△ 457,424</u>
利息の受取額	391
利息の支払額	△ 235,322
事業活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 692,355</u>

2 財務活動によるキャッシュ・フロー

短期借入れによる収入	300,000,000
短期借入金の返済による支出	△ 320,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 20,000,000</u>

3 現金及び現金同等物増加額または減少額

	<u>△ 20,692,355</u>
--	---------------------

4 現金及び現金同等物期首残高

	<u>32,602,924</u>
--	-------------------

5 現金及び現金同等物期末残高

	<u><u>11,910,569</u></u>
--	--------------------------

5 河北町土地開発公社 損益計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:円)

1 事業収益		
(1)土地造成事業収益	<u>0</u>	0
2 事業原価		
(1)土地造成事業原価	<u>0</u>	<u>0</u>
事業総利益		0
3 販売費及び一般管理費		<u>1,388,104</u>
事業損失		1,388,104
4 事業外収益		
(1)受取利息	391	
(2)雑収益	<u>926,280</u>	926,671
5 事業外費用		
(1)支払利息	235,322	<u>235,322</u>
経常損失		696,755
当期純損失		696,755
当期損失		<u><u>696,755</u></u>

6 河北町土地開発公社 貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

資 産 の 部

(単位:円)

1 流 動 資 産

(1) 現金及び預金	11,910,569
(2) 公有用地	0
(3) 完成土地等	<u>442,278,143</u>

流動資産合計	<u>454,188,712</u>
--------	--------------------

資 産 合 計	<u><u>454,188,712</u></u>
---------	---------------------------

負 債 の 部

1 流 動 負 債

(1) 短期借入金	300,000,000
(2) その他の流動負債	4,400

流動負債計	<u>300,004,400</u>
-------	--------------------

負 債 計	<u><u>300,004,400</u></u>
-------	---------------------------

資 本 の 部

1 資 本 金

(1) 基本財産	<u>5,000,000</u>	
資本金合計		5,000,000

2 準 備 金

(1) 前期繰越準備金	149,881,067	
(2) 当期純損失	<u>696,755</u>	
準備金合計		<u>149,184,312</u>

資本合計	<u><u>154,184,312</u></u>
------	---------------------------

負債・資本合計	<u><u>454,188,712</u></u>
---------	---------------------------

7 財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

区 分		内 訳	
		摘 用	金 額
資 産 の 部	1. 流 動 資 産		454,188,712
	(1) 現金及び預金		11,910,569
		(普 通 預 金)	6,910,569
		(定 期 預 金)	5,000,000
	(2) 完成土地等	花ノ木工業団地	442,278,143
資 産 合 計			454,188,712

(単位：円)

区 分		内 訳	
		摘 用	金 額
負 債 の 部	1. 流 動 負 債		300,004,400
	(1) 短期借入金	さがえ西村山農業協同組合	300,000,000
	(2) その他の流動負債		4,400
負 債 合 計			300,004,400
差 引 正 味 財 産			154,184,312

付 属 明 細 表

(1) 現金及び預金明細表

(単位：円)

科 目	種 類	金 額	摘 要
現 金	—	0	
預 金	当 座	0	
	普 通	6,910,569	山形銀行
	通 知	0	
	定 期	5,000,000	さがえ西村山農業協同組合
満期保有目的 以外で保有 する有価証券	国 債	0	
	地方債	0	
	その他	0	
計		11,910,569	

(2) 完成土地明細表

(単位：㎡、円)

資産区分	区 分	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高
花ノ木工業団地 事業公共用地 (うち土壌改良分)	面 積	37,072.47	0.00	0.00	37,072.47
	金 額	442,278,143 (130,926,400)	0	0	442,278,143 (130,926,400)
花ノ木工業団地 事業公共用地	面 積	5,768.50	0.00	0.00	5,768.50
	金 額	0	0	0	0
計	面 積	42,840.97	0.00	0.00	42,840.97
	金 額	442,278,143	0	0	442,278,143

(3) 短期借入金明細表

(単位：円)

借入先	利 率	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高	摘 要
さがえ西村 山農業協同 組合	0.500%	320,000,000		320,000,000		償還 R5.4.6 利子 112,219
河北町水道 事業	0.040%		320,000,000	320,000,000		借入 R5.4.6 償還 R6.3.22 利子 123,103
さがえ西村 山農業協同 組合	0.800%		300,000,000		300,000,000	借入 R6.3.22
合 計		320,000,000	620,000,000	640,000,000	300,000,000	利子計 235,322

(4) 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	河 北 町	5,000,000	
計		5,000,000	

(5) 事業収益明細表

事業収益明細表

(単位：円)

科 目		金 額	摘 要
土地造成事業収益	完成土地売却収益	0	
	計	0	
合 計		0	

(6) 事業原価明細表

事業原価明細表

(単位：円)

科 目		金 額	摘 要
土地造成事業原価	完成土地売却原価	0	
	計	0	
合 計		0	

付 表

販売費及び一般管理費

(単位：円)

科 目	金 額	説 明
1 人 件 費	49,500	
(1) 報 酬	49,500	役員報酬（監査、理事会）
2 経 費	1,338,604	
(1) 旅 費	0	
(2) 交際費	0	
(3) 需用費	200,860	追録代等
(4) 役務費	3,410	振込手数料等
(5) 委託料	1,107,334	草刈委託料、樹木消毒委託、土地分筆登記 業務委託、水質分析業務委託
(6) 工事費	0	
(7) 負担金	5,000	
(8) 原材料費	0	
(9) 公租公課	22,000	法人県民税（やまがた緑環境税を含む）
合 計	1,388,104	

令和6年4月22日

河北町土地開発公社

理事長 河内 耕治 殿

令和5年度河北町土地開発公社監査報告書

河北町土地開発公社監査規程第4条に基づき、令和5年度の決算監査を
令和6年4月22日に実施したので、下記のとおり報告いたします。

記

○監査意見

事業報告書、収支決算書、貸借対照表、損益計算書、財産目録、その他
関係書類を監査した結果、いずれも適正であることを認めました。

監 事

清野 一 晴 