

収支計算書 【実施事業等会計 助成・調査研究事業】

平成29年4月1日から平成30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	185,673,000	124,090,994	61,582,006
助成・調査研究業務運営準備預金取崩収入	181,269,000	121,287,406	59,981,594
退職給付引当預金取崩収入	3,537,000	1,756,496	1,780,504
役員退職慰労引当預金取崩収入	867,000	1,047,092	△180,092
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	41,674,222	41,396,460	277,762
受入返納金	41,374,222	41,374,222	0
受取利息	300,000	22,238	277,762
当期収入合計(A)	477,347,222	415,487,454	61,859,768
前期繰越収支差額	135,867,000	118,008,501	17,858,499
収入合計(B)	613,214,222	533,495,955	79,718,267
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	131,108,000	106,299,005	24,808,995
給与関係諸費	90,827,000	73,386,868	17,440,132
管理諸費	40,281,000	32,912,137	7,368,863
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	3,581,000	276,770	3,304,230
3. 助成・調査研究業務支出	47,490,000	15,711,830	31,778,170
助成・調査研究費	42,460,000	12,809,825	29,650,175
一般研究費	5,030,000	2,902,005	2,127,995
4. 国庫納付金支出			
国庫納付金	41,374,222	41,374,222	0
5. 租税公課			
所得税等	46,000	3,403	42,597
6. 特定預金繰入支出	250,000,000	254,090,994	△4,090,994
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	3,346,280	△3,346,280
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	744,714	△744,714
7. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	1,620,891	△1,620,891
8. 事務機械化経費			
電算システム費	3,748,000	3,731,671	16,329
当期支出合計(C)	477,347,222	423,108,786	54,238,436
当期収支差額(A) - (C)	0	△7,621,332	7,621,332
次期繰越収支差額(B) - (C)	135,867,000	110,387,169	25,479,831

収支計算書 【その他会計 メザニン支援事業】

平成29年4月1日から平成30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預金運用収入 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	5,111,894,000	343,958,717	4,767,935,283
受取手数料	4,061,894,000	289,958,717	3,771,935,283
貸付金等回収	0	54,000,000	△54,000,000
	1,050,000,000	0	1,050,000,000
3. 民間借入金収入 政府保証債収入	42,000,000,000	10,800,000,000	31,200,000,000
政府保証借入金収入	27,200,000,000	5,000,000,000	22,200,000,000
	14,800,000,000	5,800,000,000	9,000,000,000
4. 特定預金取崩収入 退職給付引当預金取崩収入	6,617,000	4,399,864	2,217,136
役員退職慰労引当預金取崩収入	5,052,000	2,509,280	2,542,720
	1,565,000	1,890,584	△325,584
5. 雑収入 メザニン支援業務運営準備資産受取利息	28,430,000	25,013,363	3,416,637
受取利息	28,330,000	25,011,966	3,318,034
	100,000	1,397	98,603
当期収入合計(A)	47,151,967,000	11,173,874,943	35,978,092,057
前期繰越収支差額	122,308,000	133,949,577	△11,641,577
収入合計(B)	47,274,275,000	11,307,824,520	35,966,450,480
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費 給与関係諸費	170,266,000	139,596,729	30,669,271
管理諸費	135,029,000	109,167,672	25,861,328
	35,237,000	30,429,057	4,807,943
2. メザニン支援業務支出 メザニン支援費支出	36,257,012,000	5,009,272,533	31,247,739,467
メザニン支援業務調査費	36,200,000,000	5,000,000,000	31,200,000,000
メザニン支援業務審査会開催費	54,103,000	8,929,053	45,173,947
	2,909,000	343,480	2,565,520
3. 借入金等償還 政府保証借入金償還	6,850,000,000	5,800,000,000	1,050,000,000
4. 支払利息等 借入金支払利息等	1,588,231,000	119,237,112	1,468,993,888
債券支払利息	503,624,000	7,090,975	496,533,025
債券支払手数料	994,107,000	94,274,945	899,832,055
	90,500,000	17,871,192	72,628,808
5. 租税公課 所得税等	763,787,000	27,908,028	735,878,972
6. 特定預金繰入支出 民間都市開発事業支援業務引当預金繰入支出	1,518,787,000	104,399,864	1,414,387,136
メザニン支援業務運営準備預金繰入支出	4,256,000	425,966	3,830,034
退職給付引当預金繰入支出	1,514,531,000	97,848,875	1,416,682,125
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	4,780,400	△4,780,400
	0	1,344,623	△1,344,623
7. 減価償却費負担支出 減価償却費負担支出	0	1,679,127	△1,679,127
8. 事務機械化経費 電算システム費	3,884,000	3,865,744	18,256
当期支出合計(C)	47,151,967,000	11,205,959,137	35,946,007,863
当期収支差額(A) - (C)	0	△32,084,194	32,084,194
次期繰越収支差額(B) - (C)	122,308,000	101,865,383	20,442,617

収支計算書 【その他会計 まち再生出資等事業】

平成29年4月1日から平成30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	10,132,000	630,458	9,501,542
2. 参加業務収入	7,112,459,000	8,052,621,523	△940,162,523
受取利息	287,829,000	295,703,523	△7,874,523
割賦譲渡元金回収	6,824,630,000	7,756,918,000	△932,288,000
3. 共同型都市再構築業務収入	852,416,000	712,721,031	139,694,969
割賦譲渡前受金収入	79,440,000	8,689,372	70,750,628
受取利息	100,023,000	100,873,659	△850,659
受取審査手数料	69,795,000	0	69,795,000
割賦譲渡元金回収	603,158,000	603,158,000	0
4. 貸付業務収入			
貸付金回収	1,148,150,000	1,148,150,000	0
5. 出資・社債等取得業務収入			
受取事務受託料	8,640,000	8,640,000	0
6. まち再生出資業務収入	1,111,535,569	1,907,408,259	△795,872,690
受取配当金等	189,025,569	490,716,219	△301,690,650
出資金等回収	922,510,000	1,416,692,040	△494,182,040
7. 政府借入金収入	9,400,000,000	5,305,000,000	4,095,000,000
都市開発資金借入金収入	9,200,000,000	5,305,000,000	3,895,000,000
港湾開発資金借入金収入	200,000,000	0	200,000,000
8. 民間借入金収入			
金融機関借入金収入	2,350,000,000	695,000,000	1,655,000,000
9. 政府補助金収入			
受取国庫補助金	400,000,000	135,000,000	265,000,000
10. 特定預金取崩収入	14,172,890,000	959,545,741	13,213,344,259
まち再生基金取崩収入	13,948,000,000	874,000,000	13,074,000,000
まち再生参加業務円滑化準備預金取崩収入	54,432,000	8,315,125	46,116,875
参加業務等債権管理準備預金取崩収入	153,895,000	66,206,719	87,688,281
退職給付引当預金取崩収入	12,630,000	6,273,200	6,356,800
役員退職慰労引当預金取崩収入	3,933,000	4,750,697	△817,697
11. 繰入金収入			
融通事業より受入	231,479,000	233,590,434	△2,111,434
12. 雑収入	4,861,000	12,505,257	△7,644,257
まち再生参加業務円滑化準備預金受取利息	0	8,614	△8,614
受取利息	4,861,000	496,643	4,364,357
子会社株式受取配当金	0	12,000,000	△12,000,000
当期収入合計(A)	36,802,562,569	19,170,812,703	17,631,749,866
前期繰越収支差額	384,440,000	401,793,783	△17,353,783
収入合計(B)	37,187,002,569	19,572,606,486	17,614,396,083

科 目	予算額	決算額	差 異
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	439,180,000	353,279,902	85,900,098
給与関係諸費	337,897,000	269,350,007	68,546,993
管理諸費	101,283,000	83,929,895	17,353,105
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	11,764,659,000	6,002,602,200	5,762,056,800
工事費分担金支出	11,750,000,000	6,000,000,000	5,750,000,000
共同型都市再構築業務調査費	14,659,000	2,602,200	12,056,800
4. 出資・社債等取得業務支出			
受託業務費	8,640,000	6,017,226	2,622,774
5. まち再生出資業務支出	13,561,548,000	449,770,682	13,111,777,318
まち再生出資金支出	13,509,000,000	435,000,000	13,074,000,000
まち再生出資業務調査費	52,548,000	14,770,682	37,777,318
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	8,315,125	46,116,875
7. まちづくりファンド支援業務支出	410,121,000	142,924,634	267,196,366
抛出・出資金	400,000,000	135,000,000	265,000,000
まちづくりファンド支援業務調査費	7,763,000	6,421,327	1,341,673
選定委員会開催費	2,358,000	1,503,307	854,693
8. 借入金等償還	8,575,938,000	9,545,803,000	△969,865,000
政府借入金償還	4,375,700,000	4,925,558,000	△549,858,000
金融機関借入金償還	4,200,238,000	4,620,245,000	△420,007,000
9. 国庫納付金支出			
国庫納付金	439,000,000	439,000,000	0
10. 支払利息等			
借入金支払利息等	280,213,000	251,038,432	29,174,568
11. 租税公課			
所得税等	102,828,569	102,828,569	0
12. 特定預金繰入支出	1,153,989,000	1,868,367,114	△714,378,114
まち再生基金繰入支出	922,510,000	1,619,439,590	△696,929,590
まち再生参加業務円滑化準備預金繰入支出	0	7,295	△7,295
参加業務等債権管理準備預金繰入支出	231,479,000	233,590,434	△2,111,434
退職給付引当預金繰入支出	0	11,951,000	△11,951,000
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	3,378,795	△3,378,795
13. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	4,377,376	△4,377,376
14. 事務機械化経費			
電算システム費	10,394,000	9,822,366	571,634
当期支出合計(C)	36,802,562,569	19,185,766,626	17,616,795,943
当期収支差額(A)－(C)	0	△14,953,923	14,953,923
次期繰越収支差額(B)－(C)	384,440,000	386,839,860	△2,399,860

収支計算書 【その他会計 土地取得・譲渡事業】

平成29年4月1日から平成30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	380,464,000	253,378,507	127,085,493
土地業務運営準備預金取崩収入	376,839,000	251,155,487	125,683,513
退職給付引当預金取崩収入	3,031,000	1,505,568	1,525,432
役員退職慰労引当預金取崩収入	594,000	717,452	△ 123,452
3. 雑収入	25,591,000	43,585,879	△ 17,994,879
土地業務延払譲渡元金受取利息	0	18,610,967	△ 18,610,967
受取賃借料	18,000,000	18,372,000	△ 372,000
受取利息	7,591,000	6,602,912	988,088
当期収入合計(A)	406,055,000	431,964,386	△ 25,909,386
前期繰越収支差額	35,746,000	65,490,414	△ 29,744,414
収入合計(B)	441,801,000	497,454,800	△ 55,653,800
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	96,328,000	79,757,105	16,570,895
給与関係諸費	75,442,000	60,928,268	14,513,732
管理諸費	20,886,000	18,828,837	2,057,163
2. 土地取得・譲渡業務支出	55,070,000	11,541,555	43,528,445
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	2,981,755	40,368,245
経営・価格審査会開催費	1,720,000	0	1,720,000
3. 租税公課			
所得税等	1,163,000	1,011,232	151,768
4. 特定預金繰入支出	0	3,378,507	△ 3,378,507
退職給付引当預金繰入支出	0	2,868,240	△ 2,868,240
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	510,267	△ 510,267
5. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	960,887	△ 960,887
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	2,212,189	1,281,811
当期支出合計(C)	406,055,000	348,861,475	57,193,525
当期収支差額(A) - (C)	0	83,102,911	△ 83,102,911
次期繰越収支差額(B) - (C)	35,746,000	148,593,325	△ 112,847,325

収支計算書 【その他会計 融通事業】

平成29年4月1日から平成30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			
債権管理準備預金取崩収入	233,590,434	233,590,434	0
2. 雑収入			
受取利息	0	9	△9
当期収入合計(A)	233,590,434	233,590,443	△9
前期繰越収支差額	0	0	0
収入合計(B)	233,590,434	233,590,443	△9
II. 支出の部			
1. 特定預金繰入支出			
債権管理準備預金繰入支出	0	9	△9
2. 繰入金支出			
まち再生出資等事業へ繰入	233,590,434	233,590,434	0
当期支出合計(C)	233,590,434	233,590,443	△9
当期収支差額(A) - (C)	0	0	0
次期繰越収支差額(B) - (C)	0	0	0

収支計算書 【その他会計 経済危機対応特別事業】

平成29年4月1日から平成30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	3,461,333,470	3,439,862,886	21,470,584
受取利息	112,753,470	113,007,886	△254,416
割賦譲渡元金回収	3,348,580,000	3,326,855,000	21,725,000
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	0	20,000,000	△20,000,000
3. 雑収入			
受取利息	3,501,000	2,549,149	951,851
当期収入合計(A)	3,464,834,470	3,462,412,035	2,422,435
前期繰越収支差額	27,019,000	12,085,655	14,933,345
収入合計(B)	3,491,853,470	3,474,497,690	17,355,780
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費			
管理諸費	13,956,000	11,912,023	2,043,977
2. 参加業務支出			
参加業務支払手数料等	5,304,000	3,166,560	2,137,440
3. 借入金等償還			
政府借入金償還	3,348,580,000	3,348,580,000	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	1,665,664,000	1,665,664,000	0
4. 支払利息等			
借入金支払利息等	93,469,470	93,469,470	0
5. 租税公課			
所得税等	536,000	390,397	145,603
6. 減価償却費負担支出			
減価償却費負担支出	0	640,592	△640,592
7. 事務機械化経費			
電算システム費	2,779,000	1,474,793	1,304,207
当期支出合計(C)	3,464,624,470	3,459,633,835	4,990,635
当期収支差額(A) - (C)	210,000	2,778,200	△2,568,200
次期繰越収支差額(B) - (C)	27,229,000	14,863,855	12,365,145

収支計算書【法人会計】
平成29年4月1日から平成30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	1,791,331	286,669
退職給付引当預金取崩収入	1,010,000	501,856	508,144
役員退職慰労引当預金取崩収入	1,068,000	1,289,475	△221,475
3. 減価償却費負担収入			
減価償却費負担収入	0	9,278,873	△9,278,873
4. 雑収入	207,000	23,764,046	△23,557,046
受取利息	207,000	3,129	203,871
雑収入	0	23,760,917	△23,760,917
当期収入合計(A)	103,246,000	135,795,450	△32,549,450
前期繰越収支差額	199,276,000	342,101,920	△142,825,920
収入合計(B)	302,522,000	477,897,370	△175,375,370
II. 支出の部			
1. 給与費及管理諸費	68,893,000	56,471,515	12,421,485
給与関係諸費	41,525,000	32,076,427	9,448,573
管理諸費	27,368,000	24,395,088	2,972,912
2. 租税公課			
所得税等	15,994,000	15,720,126	273,874
3. 特定預金繰入支出	0	1,873,181	△1,873,181
退職給付引当預金繰入支出	0	956,080	△956,080
役員退職慰労引当預金繰入支出	0	917,101	△917,101
4. 事務機械化経費			
電算システム費	18,570,000	11,590,611	6,979,389
当期支出合計(C)	103,457,000	85,655,433	17,801,567
当期収支差額(A) - (C)	△211,000	50,140,017	△50,351,017
次期繰越収支差額(B) - (C)	199,065,000	392,241,937	△193,176,937

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		融通事業	
	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	前期末残高	当期末残高
現金預金	135,629,310	124,725,975	177,864,168	139,968,812	441,354,089	428,563,032	69,561,912	154,058,128	1,507,597	0
未収金	882,820	184,869	0	191,511	0	499,257	1,400	929,993	0	0
仮払金	0	0	0	0	0	0	4,521,000	1,907,200	0	0
合 計	136,512,130	124,910,844	177,864,168	140,160,323	441,354,089	429,062,289	74,084,312	156,895,321	1,507,597	0
未払金	18,502,608	14,523,675	14,806,291	14,294,740	37,764,314	41,291,141	8,593,898	8,301,996	1,507,597	0
預り金	1,021	0	0	0	1,171,392	65,088	0	0	0	0
未払法人税等	0	0	29,108,300	24,000,200	624,600	866,200	0	0	0	0
合 計	18,503,629	14,523,675	43,914,591	38,294,940	39,560,306	42,222,429	8,593,898	8,301,996	1,507,597	0
次期繰越収支差額	118,008,501	110,387,169	133,949,577	101,865,383	401,793,783	386,839,860	65,490,414	148,593,325	0	0

(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	13,835,313	17,206,849	258,301,133	310,596,266	0	1,098,053,522	0	1,175,119,062
未収金	0	73,062	87,254,699	88,677,291	△83,806,862	4,332,057	△81,885,900	8,670,083
仮払金	0	0	641,655	330,172	0	5,162,655	0	2,237,372
合 計	13,835,313	17,279,911	346,197,487	399,603,729	△83,806,862	1,107,548,234	△81,885,900	1,186,026,517
未払金	1,749,658	2,416,056	882,820	1,058,292	△83,806,862	324	△81,885,900	0
預り金	0	0	3,142,747	6,233,500	0	4,315,160	0	6,298,588
未払法人税等	0	0	70,000	70,000	0	29,802,900	0	24,936,400
合 計	1,749,658	2,416,056	4,095,567	7,361,792	△83,806,862	34,118,384	△81,885,900	31,234,988
次期繰越収支差額	12,085,655	14,863,855	342,101,920	392,241,937	0	1,073,429,850	0	1,154,791,529

独立監査人の監査報告書

平成30年6月4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

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29年4月1日から平成30年3月31日までの平成29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. 融通事業の収支計算書
6. 経済危機対応特別事業の収支計算書
7. 法人会計の収支計算書
8. 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

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当機構が別途保管しております。