

令和 5 年度

清算に関する書類

(令和5年4月1日～令和5年8月4日)

柳井市土地開発公社

目 次

	頁
事業（業務）報告書	
1 事業概要	3
2 清算人会議決事項	3
3 清算人及び監事名簿	4
決算報告書	
1 収支決算書	5
2 貸借対照表	6
3 損益計算書	7
4 財産目録	8
5 附属明細書	9
(1) 収支決算明細表	9
(2) 現金及び預金明細表	10
(3) 有形固定資産明細表	11
(4) 有価証券等明細表	11
(5) 資本金明細表	11
監査報告書	12
残余財産の処分	13

事業（業務）報告書

（令和5年4月1日から令和5年8月4日まで）

1 事業概要

当公社は、公有地の拡大の推進に関する法律（昭和47年法律第66号）に基づき、公有地の拡大の計画的な措置を図り、もって地域の秩序ある整備と公共の福祉の増進に資するため、公有地となるべき土地の取得、管理及び処分等を進めてきたものであります。

しかしながら、社会情勢が大きく変化する中、近年では土地の取得や造成など具体的な事業展開の予定がなく、公社としての役割が発揮できない状況でした。一方、国道188号柳井・平生バイパス事業における用地代行取得に備えてまいりましたが、国との協議によりその必要性がなくなったため、長年にわたる公社の役割は果たしたと判断し、令和5年3月31日に解散し、同年4月1日以降は清算業務を遂行してまいりました。

2 清算人会議決事項

議案番号	件名	議決年月日
認定第1号	令和4年度柳井市土地開発公社決算について	令和5年5月10日 (令和5年4月26日監査)
承認第1号	令和5年度柳井市土地開発公社の清算について	令和5年8月4日 (令和5年8月4日監査)

3 清算人及び監事名簿

(令和5年8月4日現在)

役 職 名	職 名	氏 名	就任年月日
代表清算人	柳井市副市長	宮 本 裕	令和5年3月31日
清算人	柳井市総合政策部長	宮 本 太 郎	令和5年3月31日
清算人	柳井市建設部長	重 村 仁 志	令和5年3月31日
清算人	学識経験者	宮 本 三 雄	令和5年3月31日
清算人	柳井市総務部長	河 原 憲 治	令和5年3月31日
清算人	柳井市会計管理者	廣 田 成 毅	令和5年3月31日
清算人	柳井市財政課長	丸 川 貴 司	令和5年3月31日
清算人	柳井市都市計画・建築課長	磯 部 浩 昭	令和5年3月31日
監事	柳井市監査委員	田 中 晴 美	令和4年1月12日
監事	学識経験者	北 村 和 幸	平成27年12月11日

令和5年度柳井市土地開発公社清算報告書

1 収 支 決 算 書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	合計		
第1款 事業収益	—	—	—	0	—
第1項 土地造成事業収益	—	—	—	0	—
第2項 附帯等事業収益	—	—	—	0	—
第2款 事業外収益	—	—	—	870	—
第1項 受取利息	—	—	—	270	未収利息61円含む
第2項 受取配当金	—	—	—	600	出資配当金
第3項 雑収益	—	—	—	0	—
収 入 合 計	—	—	—	870	—

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	合計		
第1款 事業原価	—	—	—	0	—
第1項 土地造成事業原価	—	—	—	0	—
第2款 販売費及び一般管理費	—	—	—	818,779	—
第1項 販売費及び一般管理費	—	—	—	818,779	未払金15,300円含む
第3款 特別損失	—	—	—	6	—
第1項 その他の特別損失	—	—	—	6	—
支 出 合 計	—	—	—	818,785	—

(2) 資本的収入及び支出

支 出

(単位：円)

区 分	予 算 額			決 算 額	不 用 額
	当初予算額	補正予算額	合計		
第1款 資本的支出	—	—	—	0	—
第1項 借入金償還金	—	—	—	0	—
支 出 合 計	—	—	—	0	—

2 貸 借 対 照 表

(令和5年8月4日)

(単位：円)

(資 産 の 部)

1 流 動 資 産

(1) 現金及び預金	24,372,457
(2) 完成土地等	0
(3) 未収金	61

流動資産計

24,372,518

2 固 定 資 産

(1)有形固定資産

ア 工具器具及び備品

減価償却累計額 0

有形固定資産合計 0

(2)投資その他の資産

ア 出資金 0

投資その他の資産合計 0

固定資産合計

0

資産合計

24,372,518

(負債の部)

3 流 動 負 債

(1)預り金 1,550

(2)未払金 14,370

流動負債合計

15,920

4 固 定 負 債

(1)長期借入金 0

固定負債合計

0

負債合計

15,920

(資本の部)

5 資 本 金

(1)基本財産 10,000,000

資本金合計

10,000,000

6 準 備 金

(1)前期繰越準備金 15,174,513

(2)当期純損失 817,915

準備金合計

14,356,598

資本合計

24,356,598

負債資本合計

24,372,518

3 損 益 計 算 書

(令和5年4月1日から令和5年8月4日まで)

(単位：円)

1 事業収益			
(1) 土地造成事業収益	0		
(2) 附帯等事業収益	0	0	
2 事業原価			
(1) 土地造成事業原価	0	0	
事業総利益			0
3 販売費及び一般管理費			
(1) 販売費及び一般管理費	818,779	818,779	
事業損失			818,779
4 事業外収益			
(1) 受取利息	270		
(2) 受取配当金	600		
(3) 雑収益	0	870	
経常損失			817,909
特別損益			6
(1) 特別損失	6	6	6
当期純損失			817,915

4 財 産 目 録

(令和5年8月4日)

資産の部

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
1 流 動 資 産	24,372,518	
(1)現金及び預金	24,372,457	現金及び預金明細表 (10P)
(2)未収金	61	口座解約利息
2 固 定 資 産	0	
(1)有形固定資産	0	有形固定資産明細表 (11P)
(2)投資その他の資産	0	有価証券等明細表 (11P)
資 産 合 計	24,372,518	

負債の部

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
3 流 動 負 債	15,920	
(1)未払金	14,370	清算人会報酬
(2)預り金	1,550	源泉所得税
4 固 定 負 債	0	
(1)長期借入金	0	
負 債 合 計	15,920	
差引正味財産(資産合計－負債合計)	24,356,598	

5 附 属 明 細 書

(1) 収支決算明細表

収益的収入

(単位：円)

款	項	目	節	金 額
1	事業収益			0
	1	土地造成事業収益		0
		1	完成土地等売却収益	0
			1 完成土地等売却収益	0
	2	附帯等事業収益		0
		1	保有土地賃貸等収益	0
			1 土地造成事業用地賃貸等事業収益	0
2	事業外収益			870
	1	受取利息		270
		1	受取利息	270
			1 預金利息	270
	2	受取配当金		600
		1	受取配当金	600
			1 出資配当金	600
	3	雑収益		0
		1	運営費補助金	0
			1 市補助金	0
		2	その他の雑収益	0
			1 その他の雑収益	0
		合	計	870

収益的支出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額
1	事業原価			0
	1	土地造成事業原価		0
		1	完成土地等売却原価	0
			1 完成土地等売却原価	0
2	販売費及び一般管理費			818,779
	1	販売費及び一般管理費		818,779
		1	人件費	51,000
			1 報酬	51,000
		2	経費	767,779
			1 需用費	0
			2 役務費	138,879
			3 広告宣伝費	0
			4 委託料	0
			5 負担金補助及び交付金	0
			6 公租公課	628,900
			7 雑費	0
3	特別損失			6
	1	その他の特別損失		6
		2	固定資産除却損	6
			1 有形固定資産除却損	6
		合	計	818,785

資本的支出

(単位：円)

款	項	目	節	金 額
1	資本的支出			
	1	借入金償還金		0
		1	借入金償還金	0
			1 長期借入金償還金	0
		合	計	0

(2) 現金及び預金明細表

(単位：円)

科 目	種 類	金 額	摘 要
預 金	普 通	24, 356, 598	山口銀行柳井支店0
			西京銀行柳井支店13, 233, 760
			東山口信用金庫柳井支店0
			山口県農業協同組合柳井支所11, 122, 777
			口座解約利息61
現 金		15, 920	清算人会報酬14, 370
			源泉所得税1, 550
合 計		24, 372, 518	

(3)有形固定資産明細表

資産の種類	取得原価 A	当期増加額 B	当期減少額 C	期末残高 (A+B-C) D	固定資産 除却損 E	減価償却 累計額 F	差引期末 残高 D-E-F	摘要
什器・備品	円 153,856	円 0	円 0	円 153,856	円 6	円 153,850	円 0	保管庫ほか5件 を除却処分
計	153,856	0	0	153,856	6	153,850	0	

※償却方法：旧定額法による

(4)有価証券等明細表

有価証券の種類	種類及び銘柄	取得価額	当期増加高	当期減少高	期末残高	備考
		円	円	円	円	
	出資証券	30,000	0	30,000	0	
	計	30,000	0	30,000	0	

(5)資本金明細表

区分	出資団体	出資額	摘要
基本財産	柳井市	10,000,000 円	普通貯金 (山口県農業協同組合柳井支所)

令和5年8月4日

柳井市土地開発公社

清算人 宮 本 裕 様

氏 名 田中晴美

氏 名 北村和幸

監査意見書

柳井市土地開発公社定款第23条の規定に基づき、令和5年度の清算について、関係諸帳簿を監査した結果、適正に処理されていたことを確認しました。

以上、監査の結果を報告します。

残余財産の処分

1 解散時の保有財産	<u>25,176,063</u> 円 (A)
(1) 預金	25,146,057 円
(2) 備品	6 円
(3) 出資金	30,000 円
2 清算終了までの収支決算	<u>-819,465</u> 円 (B)
(1) 収入	<u>870</u> 円
① 預金利息	270 円
② 出資金配当金	600 円
(2) 支出	<u>820,335</u> 円
① 報酬	51,000 円
② 役務費	138,879 円
③ 公租公課	628,900 円
④ 有形固定資産除却損	6 円
⑤ 預り金	1,550 円
3 差引残余財産	
(1) 預金	<u>24,356,598</u> 円 (A) + (B)
※内訳 出資金	10,000,000 円
準備金	14,356,598 円
4 上記残余財産の処分方法	
差引残余財産は、柳井市土地開発公社定款第27条第2項の規定により柳井市に帰属する。	