

平成 25 年 度

横浜市埋立事業決算報告書その他財務諸表

目 次

	頁
1 平成25年度横浜市埋立事業決算報告書	48
2 平成25年度横浜市埋立事業損益計算書	52
3 平成25年度横浜市埋立事業欠損金計算書	53
4 平成25年度横浜市埋立事業欠損金処理計算書	54
5 平成25年度横浜市埋立事業貸借対照表	56
6 付 属 明 細 書	
(1) 収 益 費 用 明 細 書	58
(2) 固 定 資 産 明 細 書	64
(3) 企 業 債 明 細 書	66
7 平成25年度横浜市埋立事業報告書	68

1 平成 25 年度 横浜市

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			合 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額	
第1款 完成土地収益	円 10,559,446,000	円 0	円 0	円 10,559,446,000
第1項 営業収益	3,923,965,000	0	0	3,923,965,000
第2項 営業外収益	6,635,481,000	0	0	6,635,481,000

支 出

区 分	予 算						小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費支出額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額		
第1款 完成土地費用	円 4,408,371,000	円 △ 5,140,000	円 0	円 0	円 0	円 4,403,231,000	
第1項 営業費用	747,528,000	△ 5,140,000	0	0	0	742,388,000	
第2項 営業外費用	3,640,843,000	0	0	0	0	3,640,843,000	
第3項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

埋立事業決算報告書

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 △ 減	備 考
円 26,389,358,645	円 15,829,912,645	(うち、消費税及び地方消費税相当額 1,562,563円)
19,810,435,653	15,886,470,653	
6,578,922,992 △	56,558,008	

額		決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計				
円 0	円 4,403,231,000	円 18,636,804,543	円 0	円 △ 14,233,573,543	(うち、消費税及び地方消費 税相当額 10,852,614円) 土地売却原価(現金支出を 伴わない支出)等の予算超 過による
0	742,388,000	15,519,924,894	0	△ 14,777,536,894	
0	3,640,843,000	3,116,879,649	0	523,963,351	
0	20,000,000	0	0	20,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額に係 る財源充当額
第1款 資本的収入	円 25,104,810,000	円 0	円 25,104,810,000	円 0
第1項 みなとみらい21 埋立事業収入	5,119,500,000	0	5,119,500,000	0
第2項 南本牧埋立 事業収入	19,985,310,000	0	19,985,310,000	0
第3項 雑収入	0	0	0	0

支 出

区 分	予 算					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予備費 支出額	流 用 増減額	小 計	地方公営企業法 第26条の規定に よる繰越額
第1款 資本的支出	円 36,783,913,000	円 △ 1,904,000	円 0	円 0	円 36,782,009,000	円 0
第1項 埋立事業費	6,343,413,000	△ 1,904,000	0	0	6,341,509,000	0
第2項 企業債償還金	30,420,500,000	0	0	0	30,420,500,000	0
第3項 予備費	20,000,000	0	0	0	20,000,000	0

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額 14,744,482,082 円は、損益勘定留保資金等で補填した。

額		決算額	予算額に比べ 決算額の増△減	備考
継続費通次繰越額に係る財源充当額	合計			
円	円	円	円	(うち、消費税及び地方消費税) 相当額 117,801,596円)
0	25,104,810,000	18,644,951,973	△ 6,459,858,027	
0	5,119,500,000	119,499,831	△ 5,000,000,169	
0	19,985,310,000	18,524,792,047	△ 1,460,517,953	
0	0	660,095	660,095	

額		決算額	翌年度繰越額			不用額	備考
継続費通次繰越額	合計		地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継続費通次繰越額	合計		
円	円	円	円	円	円	円	(うち、消費税及び地方消費税相当額 128,383,782円)
0	36,782,009,000	33,389,434,055	64,997,640	0	64,997,640	3,327,577,305	
0	6,341,509,000	2,968,934,224	64,997,640	0	64,997,640	3,307,577,136	
0	30,420,500,000	30,420,499,831	0	0	0	169	
0	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

2 平成25年度横浜市埋立事業損益計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

1	完 成 土 地		
	(1) 営 業 収 益		
	ア 土 地 売 却 収 益	18,976,303,336	
	イ 土 地 貸 付 収 益	<u>832,577,753</u>	19,808,881,089
	(2) 営 業 費 用		
	ア 土 地 売 却 原 価	15,217,615,935	
	イ 管 理 費	<u>294,073,938</u>	<u>15,511,689,873</u>
	営 業 利 益		4,297,191,216
	(3) 営 業 外 収 益		
	ア 受 取 利 息 及 び 配 当 金	27,314,216	
	イ 補 助 負 担 金	6,549,888,137	
	ウ 雑 収 益	<u>1,712,640</u>	6,578,914,993
	(4) 営 業 外 費 用		
	ア 支 払 利 息	2,939,199,644	
	イ 繰 延 勘 定 償 却	95,566,237	
	ウ 雑 支 出	<u>16,024,716</u>	<u>3,050,790,597</u>
	経 常 利 益		7,825,315,612
	当 年 度 純 利 益		7,825,315,612
	前 年 度 繰 越 欠 損 金		<u>19,678,843,038</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金		<u>11,853,527,426</u>

3 平成25年度横浜市埋立事業欠損金計算書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

(単位 円)

	資 本 金		剰 余 金			資 本 合 計
	自己資本金	借入資本金	資本剰余金	利 益 剰 余 金		
			資本剰余金合計	未処理欠損金	利益剰余金合計	
前年度末残高	62,110,815,197	236,996,341,596	0	△ 19,678,843,038	△ 19,678,843,038	279,428,313,755
前年度処分額	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0
処分後残高	62,110,815,197	236,996,341,596	0	(繰越欠損金) △ 19,678,843,038	△ 19,678,843,038	279,428,313,755
当年度変動額	0	△ 14,550,499,831	0	7,825,315,612	7,825,315,612	△ 6,725,184,219
企業債の発行	0	15,870,000,000	0	0	0	15,870,000,000
企業債の償還	0	△ 30,420,499,831	0	0	0	△ 30,420,499,831
当年度純利益	0	0	0	7,825,315,612	7,825,315,612	7,825,315,612
当年度末残高	62,110,815,197	222,445,841,765	0	(当年度未処理欠損金) △ 11,853,527,426	△ 11,853,527,426	272,703,129,536

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

4 平成25年度横浜市埋立事業欠損金処理計算書

(単位 円)

	資 本 金		資 本 剰 余 金	未 処 理 欠 損 金
	自 己 資 本 金	借 入 資 本 金		
当 年 度 末 残 高	62,110,815,197	222,445,841,765	0	△ 11,853,527,426
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	0	0	0	0
処 分 後 残 高	62,110,815,197	222,445,841,765	0	(繰越欠損金) △ 11,853,527,426

(注) この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

5 平成25年度横浜市埋立事業貸借対照表

(平成26年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1	固 定 資 産		
	(1) 有形固定資産		
	ア 土 地	45,608,568	45,608,568
	イ 車 両 運 搬 具	2,300,000	
	減価償却累計額	2,185,000	115,000
	ウ 工 具 器 具 備 品	3,898,710	
	減価償却累計額	2,608,318	1,290,392
	有形固定資産合計		47,013,960
	(2) 無形固定資産		
	ア その他無形固定資産	5,725,762	
	無形固定資産合計		5,725,762
	(3) 投 資		
	ア 投資有価証券		750,000
	イ 長期前払費用		97,034,970,584
	ウ その他投資	7,532,355	
	投資合計		97,043,252,939
	固定資産合計		97,095,992,661
2	土地造成勘定		
	(1) 完成土地		
	ア 未処分土地	233,311,998,549	
	完成土地合計		233,311,998,549
	土地造成勘定合計		233,311,998,549
3	流動資産		
	(1) 現金預金		37,509,811,683
	(2) 未収金		31,412,821,833
	(3) 前払金	20,372,000	
	流動資産合計		68,943,005,516
4	繰延勘定		
	(1) 企業債発行差金	361,960,129	
	繰延勘定合計		361,960,129
	資 産 合 計		<u>399,712,956,855</u>

負 債 の 部

5	固 定 負 債		
	(1) 長期前受金		
	ア 南本牧理立事業 前 前 受 金	<u>117,162,832,188</u>	
	長期前受金合計		117,162,832,188
	(2) 原価見返勘定		6,285,974,592
	(3) 年賦売却益引当金		<u>2,489,896,660</u>
	固定負債合計		125,938,703,440
6	流 動 負 債		
	(1) 未 払 金		
	ア 未払工事費	229,143,395	
	イ その他未払金	<u>114,922,898</u>	
	未払金合計		344,066,293
	(2) 預 り 金		
	ア 税金預り金	35,735	
	イ その他預り金	<u>727,021,851</u>	
	預り金合計		<u>727,057,586</u>
	流動負債合計		<u>1,071,123,879</u>
	負債合計		127,009,827,319

資 本 の 部

7	資 本 金		
	(1) 自己資本金		62,110,815,197
	(2) 借入資本金		
	ア 企 業 債	<u>222,445,841,765</u>	<u>222,445,841,765</u>
	資本金合計		284,556,656,962
8	剰 余 金		
	(1) 欠 損 金		
	ア 当年度未処理欠損金	<u>11,853,527,426</u>	
	欠損金合計		<u>11,853,527,426</u>
	剰余金合計		<u>△ 11,853,527,426</u>
	資本合計		<u>272,703,129,536</u>
	負債資本合計		<u>399,712,956,855</u>

(注) 重要な会計方針

- 1 固定資産の減価償却方法
定額法によっている。
- 2 繰延勘定の償却方法
企業債発行差金は、借入の翌年度から償還期間で均等償却している。
- 3 消費税等の会計処理基準
税抜き方式によっている。

6 付 属 明 細 書

(1) 収 益 費 用 明 細 書

収 益

(単位 円)

款 項	目	節	金 額	備 考
完 成 土 地 収 益			26,387,796,082	
营 業 収 益			19,808,881,089	
	土 地 売 却 収 益		18,976,303,336	
		金 沢 地 先 地 区 等	5,172,340,795	
		み な と み ら い 21 地 区	13,525,970,532	
		南 本 牧 地 区	277,992,009	
	土 地 貸 付 収 益		832,577,753	
		金 沢 地 先 地 区 等	5,376	
		み な と み ら い 21 地 区	544,425,928	
		南 本 牧 地 区	34,072,736	
		金 沢 木 材 港 地 区	187,279,872	
		新 山 下 町 貯 木 場 地 区	66,793,841	
营 業 外 収 益			6,578,914,993	
	受 取 利 息 及 び 配 当 金		27,314,216	
		預 金 利 息	18,338,874	
		金 沢 地 先 地 区 等	1,556,971	
		南 本 牧 地 区	13,957,350	
		新 山 下 町 貯 木 場 地 区	2,824,553	
		そ の 他 受 取 利 息	8,975,342	
		金 沢 地 先 地 区 等	762,007	
		南 本 牧 地 区	6,830,953	
		新 山 下 町 貯 木 場 地 区	1,382,382	
	補 助 負 担 金		6,549,888,137	

款 項	目	節	金 額	備 考	
		事 業 補 助 金	5,830,000,000		
		南 本 牧 地 区	5,830,000,000		
		企 業 債 諸 費 負 担 金	719,888,137		
		み な と み ら い 21 地 区	16,420,308		
		南 本 牧 地 区	703,467,829		
	雑 収 益		1,712,640		
		雑 収 益			1,712,640
		金 沢 地 先 地 区 等			1,255,000
		み な と み ら い 21 地 区			188,654
		南 本 牧 地 区			267,486
新 山 下 町 貯 木 場 地 区			1,500		
収 益 合 計			26,387,796,082		

費 用

(単位 円)

款 項	目	節	金 額	備 考
完 成 土 地 費 用			18,562,480,470	
营 業 費 用			15,511,689,873	
	土 地 売 却 原 価		15,217,615,935	
		繰 延 原 価	15,217,615,935	
		金 沢 地 先 地 区 等	18,941,055	
		み な と み ら い 21 地 区	9,500,306,792	
		南 本 牧 地 区	5,698,368,088	
	管 理 費		294,073,938	
		(金沢地先地区等)	18,546,165	
		給 料	3,592,904	
		手 当	2,669,695	
		報 酬	215,542	
		法 定 福 利 費	1,220,934	
		旅 費	14,624	
		被 服 費	2,213	
		委 託 料	6,586,800	
		賃 借 料	797,596	
		手 数 料	156,191	
		修 繕 費	2,660,048	
		光 熱 水 費	275,017	
		通 信 運 搬 費	6,235	
		印 刷 製 本 費	2,037	
		備 消 耗 品 費	48,195	
		負 担 金	298,134	
		(みなとみらい21地区)	203,183,114	
		給 料	35,929,036	
		手 当	26,696,956	
		報 酬	2,155,420	
		法 定 福 利 費	12,209,341	

款	項	目	節	金額	備考
			旅 費	112,038	
			被 服 費	22,133	
			報 償 費	240,000	
			委 託 料	10,049,250	
			賃 借 料	7,989,091	
			手 数 料	91,554,383	
			修 繕 費	2,743,231	
			燃 料 費	173,145	
			光 熱 水 費	349,734	
			通 信 運 搬 費	62,353	
			印 刷 製 本 費	20,371	
			備 消 耗 品 費	793,544	
			負 担 金	11,798,991	
			償 却 費	151,132	
			除 却 費	132,965	
			(南 本 牧 地 区)	40,567,532	
			給 料	10,778,710	
			手 当	8,009,086	
			報 酬	646,626	
			法 定 福 利 費	3,662,803	
			旅 費	25,129	
			被 服 費	6,641	
			委 託 料	6,191,901	
			賃 借 料	2,801,989	
			手 数 料	40,000	
			修 繕 費	5,758,000	
			燃 料 費	55,285	
			光 熱 水 費	104,920	
			通 信 運 搬 費	18,706	
			印 刷 製 本 費	6,110	
			備 消 耗 品 費	1,186,557	
			負 担 金	912,926	
			償 却 費	262,273	
			除 却 費	99,500	

款	項	目	節	金 額	備 考
			雜 費	370	
			(金沢木材港地区)	21,887,732	
			給 料	7,185,807	
			手 当	5,339,391	
			報 酬	516,084	
			法 定 福 利 費	2,441,868	
			旅 費	25,613	
			被 服 費	4,427	
			委 託 料	233,601	
			賃 借 料	1,595,193	
			修 繕 費	2,696,285	
			光 熱 水 費	69,947	
			通 信 運 搬 費	12,471	
			食 糧 費	381	
			印 刷 製 本 費	4,074	
			備 消 耗 品 費	191,216	
			負 担 金	1,563,500	
			償 却 費	6,160	
			雜 費	1,714	
			(新山下町貯木場地区)	9,889,395	
			給 料	3,592,904	
			手 当	2,669,695	
			報 酬	215,542	
			法 定 福 利 費	1,220,934	
			旅 費	8,895	
			被 服 費	2,213	
			委 託 料	409,195	
			賃 借 料	798,358	
			修 繕 費	474,999	
			光 熱 水 費	34,974	
			通 信 運 搬 費	6,235	
			印 刷 製 本 費	2,037	
			備 消 耗 品 費	127,065	
			負 担 金	298,134	

款 項	目	節	金 額	備 考
		除 却 費	28,215	
営 業 外 費 用			3,050,790,597	
	支 払 利 息		2,939,199,644	
		支 払 利 息	2,939,199,644	
		みなとみらい21地区	1,046,382,064	
		南 本 牧 地 区	1,892,817,580	
	繰 延 勘 定 償 却		95,566,237	
		企業債発行差金償却	95,566,237	
		みなとみらい21地区	25,099,297	
		南 本 牧 地 区	70,466,940	
	雑 支 出		16,024,716	
		雑 支 出	16,024,716	
		金沢地先地区等	549,691	
		みなとみらい21地区	6,411,239	
		南 本 牧 地 区	8,613,874	
		金沢木材港地区	334,622	
		新山下町貯木場地区	115,290	
費 用 合 計			18,562,480,470	

(2) 固 定 資 産

ア 有形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	54,045,654	89	8,437,175	45,608,568
車両運搬具	4,290,000	0	1,990,000	2,300,000
工具器具備品	4,927,645	727,420	1,756,355	3,898,710
計	63,263,299	727,509	12,183,530	51,807,278

イ 無形固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
その他無形固定資産	579,204	5,315,800	26,028
計	579,204	5,315,800	26,028

ウ 投資明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額
投資有価証券	3,900,000	0	3,150,000
長期前払費用	94,607,471,201	2,428,732,483	1,233,100
その他投資	8,758,426	0	1,226,071
計	94,620,129,627	2,428,732,483	5,609,171

明 細 書

(単位 円)

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
当年度増加額	当年度減少額	累 計		
0	0	0	45,608,568	
0	0	2,185,000	115,000	
276,351	1,621,203	2,608,318	1,290,392	
276,351	1,621,203	4,793,318	47,013,960	

(単位 円)

当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
143,214	5,725,762	
143,214	5,725,762	

(単位 円)

年 度 末 現 在 高	備 考
750,000	
97,034,970,584	当年度建設発生土受入事業分の増
7,532,355	更生債権のうち現金回収による減
97,043,252,939	

(3) 企 業 債

種 類	発行年月日	発 行 総 額		償 還
		当年度発行額	発行額累計	当年度償還額
		円	円	円
借入資本金 (みなとみらい21埋立事業)				
(1) 財政融資資金	平成 9. 10. 31~ 平成16. 3. 25	0	1,962,000,000	119,499,831
(2) 市場公募	平成15. 12. 26~ 平成24. 10. 17	0	33,963,000,000	5,000,000,000
(3) 銀行等引受	平成17. 3. 18~ 平成22. 3. 29	0	38,269,000,000	0
計		0	74,194,000,000	5,119,499,831
(南本牧埋立事業)				
(1) 地方公共団体 金融機構	平成16. 3. 30	0	700,000,000	700,000,000
(2) 市場公募	平成16. 8. 9~ 平成26. 1. 22	15,870,000,000	134,733,000,000	0
(3) 銀行等引受	平成16. 2. 25~ 平成21. 3. 27	0	44,283,000,000	24,601,000,000
計		15,870,000,000	179,716,000,000	25,301,000,000
財政融資資金 合計		0	1,962,000,000	119,499,831
地方公共団体 金融機構 合計		0	700,000,000	700,000,000
市場公募 合計		15,870,000,000	168,696,000,000	5,000,000,000
銀行等引受 合計		0	82,552,000,000	24,601,000,000
借入資本金計		15,870,000,000	253,910,000,000	30,420,499,831
合 計		15,870,000,000	253,910,000,000	30,420,499,831

明 細 書

高	未償還残高	発行価額	利率	償還終期	備考
償還高累計					
円	円		年 %		
1,163,158,235	798,841,765		1.00~ 2.40	平成29~35年度	
5,000,000,000	28,963,000,000	100円につき99円53銭~ 100円	0.815~ 1.76	平成25~34年度	
0	38,269,000,000	100円につき99円92銭~ 100円	1.32~ 1.75	平成26~31年度	
6,163,158,235	68,030,841,765				
700,000,000	0		1.45	平成25年度	
0	134,733,000,000	100円につき99円92銭~ 100円	0.199~ 1.78	平成26~35年度	
24,601,000,000	19,682,000,000	100円につき99円28銭~ 100円	1.30~ 1.74	平成25~30年度	
25,301,000,000	154,415,000,000				
1,163,158,235	798,841,765				
700,000,000	0				
5,000,000,000	163,696,000,000				
24,601,000,000	57,951,000,000				
31,464,158,235	222,445,841,765				
31,464,158,235	222,445,841,765				

7 平成25年度横浜市埋立事業報告書

(平成25年4月1日から平成26年3月31日まで)

1 概 況

(1) 総括事項

埋立事業会計は、公有水面等を埋め立てることにより、港湾関連用地、工業用地、都市再開発用地等を創出し、その土地処分により、産業集積、内陸部の住工混在の解消、都心部機能強化等の役割を果たしています。

本年度の工事の概要については、南本牧埋立事業において、揚土工事、E街区道路整備工事、外周F、G護岸補修工事等を行いました。

土地処分の状況については、みなとみらい21中央地区24街区、59街区及び杉田五丁目を売却しました。

経理状況については、収益的収支は、収益263億8,936万円に対し、費用が186億3,680万円となり、差引き77億5,256万円の黒字となりました。これにより、消費税等調整額を除いた純利益は78億2,532万円となりました。

資本的収入186億4,495万円に対し、資本的支出は333億8,943万円で、不足額147億4,448万円については損益勘定留保資金等で補填しました。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
決算市第19号	平成24年度横浜市埋立事業決算報告書その他財務諸表	平成25. 9. 26	平成25. 10. 31 認 定
市 第 58 号	平成25年度横浜市埋立事業会計補正予算(第1号)	25. 9. 10	25. 9. 26
市 第 179 号	平成25年度横浜市埋立事業会計補正予算(第2号)	26. 2. 14	26. 2. 21
市 第 124 号	平成26年度横浜市埋立事業会計予算	26. 2. 14	26. 3. 25

(3) 職員に関する事項

ア 職員数(平成26年3月31日)

種 別	事務職員	技術職員	合 計
職 員 数	21人	8人	29人

イ 退職手当支給水準の引き下げ(施行日:平成25年8月1日)

国家公務員の退職手当の支給水準との均衡を図るため、職員の退職手当の支給水準を引き下げました。

ウ 給与減額措置(実施期間:平成25年7月1日から平成26年3月31日まで)

国家公務員の給与減額支給措置などを踏まえ、職員の給料及び手当を減額しました。

2 工 事

(1) 建設工事の概況

ア 南本牧埋立事業

種別	工 事 名	工 事 費	契約年月日	完成年月日
付	南本牧埋立工事 (その1・揚土工)	290,691,450 ^円	平成 25. 6. 6	平成 25. 12. 2
	南本牧埋立工事 (潜堤築造工)	99,590,400	25. 7. 25	25. 10. 15
	南本牧埋立工事 (その2・揚土工)	186,884,250	25. 9. 27	26. 2. 20
	南本牧埋立工事 (外周F、G護岸補修工その3)	117,518,100	25. 9. 27	26. 3. 5
	南本牧埋立工事 (E街区道路整備工)	155,886,576	25. 11. 5	26. 3. 26
帯	南本牧ふ頭建設工事 (第5-1ブロック地盤改良工)	65,386,783	25. 11. 21	26. 3. 26

3 業 務

(1) 業務量

ア 金沢地先埋立事業

付帯工事及び管理一式

イ みなとみらい21埋立事業

付帯工事及び管理一式

ウ 南本牧埋立事業

埋立土量

1,371,000m³

付帯工事及び管理一式

エ 金沢木材港埋立事業

付帯工事及び管理一式

オ 新山下町貯木場埋立事業

付帯工事及び管理一式

(2) 事業収入に関する事項

科 目	金 額	内 容
完 成 土 地 収 益	26,389,358,645 ^円	
营 業 収 益	19,810,435,653	土 地 売 却 収 益 18,976,303,336円 金 沢 地 先 地 区 等 5,172,340,795円 み な と み ら い 21 地 区 13,525,970,532円 南 本 牧 地 区 277,992,009円 土 地 貸 付 収 益 834,132,317円 金 沢 地 先 地 区 等 5,376円 み な と み ら い 21 地 区 545,813,201円 南 本 牧 地 区 34,234,736円 金 沢 木 材 港 地 区 187,279,872円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 66,799,132円
营 業 外 収 益	6,578,922,992	受 取 利 息 27,314,216円 金 沢 地 先 地 区 等 2,318,978円 南 本 牧 地 区 20,788,303円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 4,206,935円 補 助 負 担 金 6,549,888,137円 み な と み ら い 21 地 区 16,420,308円 南 本 牧 地 区 6,533,467,829円 雑 収 益 1,720,639円 金 沢 地 先 地 区 等 1,258,000円 み な と み ら い 21 地 区 189,007円 南 本 牧 地 区 272,132円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 1,500円

(3) 事業費に関する事項

科 目	金 額	内 容
完 成 土 地 費 用	18,636,804,543 ^円	
営 業 費 用	15,519,924,894	土 地 売 却 原 価 15,217,615,935円 金 沢 地 先 地 区 等 18,941,055円 み な と み ら い 21 地 区 9,500,306,792円 南 本 牧 地 区 5,698,368,088円 管 理 費 302,308,959円 金 沢 地 先 地 区 等 19,095,862円 み な と み ら い 21 地 区 209,541,827円 南 本 牧 地 区 41,444,060円 金 沢 木 材 港 地 区 22,222,354円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 10,004,856円
営 業 外 費 用	3,116,879,649	支 払 利 息 及 び 2,990,440,102円 企 業 債 取 扱 諸 費 み な と み ら い 21 地 区 1,046,436,249円 南 本 牧 地 区 1,944,003,853円 繰 延 勘 定 償 却 95,566,237円 み な と み ら い 21 地 区 25,099,297円 南 本 牧 地 区 70,466,940円 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 25,690,600円 雑 支 出 5,182,710円

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

該当事項なし

(2) 企業債及び一時借入金の概況

ア 企業債

期首未償還額	増 加 額	計	償 還 元 金	期末未償還額
236,996,341,596 円	15,870,000,000 円	252,866,341,596 円	30,420,499,831 円	222,445,841,765 円

イ 一時借入金

年度末現在高 0 円

(3) その他会計処理に関する重要事項

ア 退職給与引当金

埋立事業会計においては、退職給与引当金を計上していませんが、平成 25 年度末において在籍者全員が退職したと仮定した場合の退職給与金要支給額は、2 億 5,369 万円になります。

イ 完成土地の計上

貸借対照表の完成土地には、南本牧埋立事業の損益計算開始時に現在埋立造成中である土地 264,000 m² (161,419,368,000 円) を含めて計上しています。当年度において、その埋立造成中である土地の増減はありません。

ウ 土地造成原価の修正

売却予定地外のうち、みなとみらい 21 地区の 7,177.18 m²、南本牧地区の 7,852.81 m²、金沢木材港地区の 13,748.66 m² 及び新山下町貯木場地区の 3,800 m² を売却予定地に編入しました。

これに伴い、売却予定地における 1 m² 当たりの土地造成原価を、みなとみらい 21 地区は 447,372 円/m²、南本牧地区は 596,501 円/m²、金沢木材港地区は 71,044 円/m² 及び新山下町貯木場地区は 35,102 円/m² に修正しています。