

令和元年度

横浜市埋立事業決算報告書その他財務諸表



## 目 次

|                              | 頁  |
|------------------------------|----|
| 1 令和元年度横浜市埋立事業決算報告書 .....    | 56 |
| 2 令和元年度横浜市埋立事業損益計算書 .....    | 60 |
| 3 令和元年度横浜市埋立事業欠損金計算書 .....   | 61 |
| 4 令和元年度横浜市埋立事業欠損金処理計算書 ..... | 62 |
| 5 令和元年度横浜市埋立事業貸借対照表 .....    | 64 |
| 6 付 属 明 細 書                  |    |
| (1) キャッシュ・フロー計算書 .....       | 66 |
| (2) 収益費用明細書 .....            | 67 |
| (3) 固定資産明細書 .....            | 72 |
| (4) 企業債明細書 .....             | 74 |
| 7 令和元年度横浜市埋立事業報告書 .....      | 78 |

# 1 令和元年度横浜市

## (1) 収益的収入及び支出

### 収 入

| 区 分        | 予 算 額            |           |                                 |                  |
|------------|------------------|-----------|---------------------------------|------------------|
|            | 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 | 合 計              |
| 第1款 完成土地収益 | 円<br>614,150,000 | 円<br>0    | 円<br>0                          | 円<br>614,150,000 |
| 第1項 営業収益   | 141,261,000      | 0         | 0                               | 141,261,000      |
| 第2項 営業外収益  | 472,889,000      | 0         | 0                               | 472,889,000      |

### 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 | 地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額 | 小 計                |
| 第1款 完成土地費用 | 円<br>3,270,478,000 | 円<br>2,225,000 | 円<br>0 | 円<br>0  | 円<br>0                  | 円<br>3,272,703,000 |
| 第1項 営業費用   | 1,484,047,000      | 2,225,000      | 0      | 0       | 0                       | 1,486,272,000      |
| 第2項 営業外費用  | 1,766,431,000      | 0              | 0      | 0       | 0                       | 1,766,431,000      |
| 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<br>決 算 額 の 増 △ 減 | 備 考                        |
|---------------------|------------------------------|----------------------------|
| 円<br>16,489,463,623 | 円<br>15,875,313,623          | (うち、消費税及び地方消費税相当額 70,819円) |
| 16,024,154,299      | 15,882,893,299               |                            |
| 465,309,324 △       | 7,579,676                    |                            |

| 額                                   |                    | 決 算 額               | 地方公営企業<br>法第26条第2<br>項の規定によ<br>る繰越額 | 不 用 額                 | 備 考  |
|-------------------------------------|--------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------|--|
| 地方公営企業<br>法第26条第2<br>項の規定によ<br>る繰越額 | 合 計                |                     |                                     |                       |  |
| 円<br>0                              | 円<br>3,272,703,000 | 円<br>15,929,678,448 | 円<br>0                              | 円<br>△ 12,656,975,448 | (うち、消費税及び地方消<br>費税相当額 48,457,486円)<br><br>土地売却原価等(現金支<br>出を伴わない支出)の予<br>算超過による |
| 0                                   | 1,486,272,000      | 14,394,371,010      | 0                                   | △ 12,908,099,010      |  |
| 0                                   | 1,766,431,000      | 1,535,307,438       | 0                                   | 231,123,562           |  |
| 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<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係<br>る財源充当額 |
| 第1款 資本的収入              | 円<br>24,517,813,000 | 円<br>0    | 円<br>24,517,813,000 | 円<br>0                                   |
| 第1項 みなとみらい21<br>埋立事業収入 | 7,673,827,000       | 0         | 7,673,827,000       | 0  |
| 第2項 南本牧埋立<br>事業収入      | 16,843,986,000      | 0         | 16,843,986,000      | 0  |
| 第3項 雑 収 入              | 0                   | 0         | 0                   | 0  |

支 出

| 区 分        | 予 算                 |                |            |            |                     | 小 計                | 地方公営企業<br>法第26条の規<br>定による繰越<br>額 |
|------------|---------------------|----------------|------------|------------|---------------------|--------------------|----------------------------------|
|            | 当 初 予 算 額           | 補 正 予 算 額      | 予備費<br>支出額 | 流 用<br>増減額 |                     |                    |                                  |
| 第1款 資本的支出  | 円<br>32,614,956,000 | 円<br>1,405,000 | 円<br>0     | 円<br>0     | 円<br>32,616,361,000 | 円<br>1,109,223,720 |                                  |
| 第1項 埋立事業費  | 7,560,129,000       | 1,405,000      | 0          | 0          | 7,561,534,000       | 1,109,223,720      |                                  |
| 第2項 企業債償還金 | 25,034,827,000      | 0              | 0          | 0          | 25,034,827,000      | 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5,501,505,688円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填した。

| 額                |                | 合 計            | 決 算 額       | 予 算 額 に 比 べ<br>決 算 額 の 増 △ 減 | 備 考                             |
|------------------|----------------|----------------|-------------|------------------------------|---------------------------------|
| 継続費通次繰越額に係る財源充当額 |                |                |             |                              |                                 |
| 円                | 円              | 円              | 円           | 円                            | 〔うち、消費税及び地方消費税相当額 264,084,438円〕 |
| 0                | 24,517,813,000 | 24,633,910,080 | 116,097,080 |                              |                                 |
| 0                | 7,673,827,000  | 7,673,826,140  | △ 860       |                              |                                 |
| 0                | 16,843,986,000 | 16,955,436,131 | 111,450,131 |                              |                                 |
| 0                | 0              | 4,647,809      | 4,647,809   |                              |                                 |

| 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 412,240,800円〕 |
| 0        | 33,725,584,720 | 30,135,415,768 | 1,434,121,800        | 0        | 1,434,121,800 | 2,156,047,152 |                                 |
| 0        | 8,670,757,720  | 5,100,589,628  | 1,434,121,800        | 0        | 1,434,121,800 | 2,136,046,292 |                                 |
| 0        | 25,034,827,000 | 25,034,826,140 | 0                    | 0        | 0             | 860           |                                 |
| 0        | 20,000,000     | 0              | 0                    | 0        | 0             | 20,000,000    |                                 |

## 2 令和元年度横浜市埋立事業損益計算書

(平成31年4月1日から令和2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          | 15,737,807,768       |                       |                              |
| イ 土地貸付収益          | <u>286,275,712</u>   | 16,024,083,480        |                              |
| (2) 営 業 費 用       |                      |                       |                              |
| ア 土地売却原価          | 12,170,341,739       |                       |                              |
| イ 管 理 費           | <u>2,179,212,976</u> | <u>14,349,554,715</u> |                              |
| 営 業 利 益           |                      |                       | 1,674,528,765                |
| (3) 営 業 外 収 益     |                      |                       |                              |
| ア 受取利息及び配当金       | 2,791,267            |                       |                              |
| イ 補助負担金           | 462,493,298          |                       |                              |
| ウ 雑 収 益           | <u>24,759</u>        | 465,309,324           |                              |
| (4) 営 業 外 費 用     |                      |                       |                              |
| ア 支 払 利 息         | 1,423,296,947        |                       |                              |
| イ 雑 支 出           | <u>48,454,882</u>    | <u>1,471,751,829</u>  | <u>△ 1,006,442,505</u>       |
| 経 常 利 益           |                      |                       | 668,086,260                  |
| 当 年 度 純 利 益       |                      |                       | 668,086,260                  |
| 前 年 度 繰 越 欠 損 金   |                      |                       | <u>78,576,519,079</u>        |
| 当 年 度 未 処 理 欠 損 金 |                      |                       | <u><u>77,908,432,819</u></u> |

### 3 令和元年度横浜市埋立事業欠損金計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

|             | 資本金            | 剰余金     |                                 |                  | 資本合計             |
|-------------|----------------|---------|---------------------------------|------------------|------------------|
|             |                | 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 | 0       | △ 78,576,519,079                | △ 78,576,519,079 | △ 16,465,703,882 |
| 前年度処理額      | 0              | 0       | 0                               | 0                | 0                |
| 議会の議決による処理額 | 0              | 0       | 0                               | 0                | 0                |
| 処理後残高       | 62,110,815,197 | 0       | (繰越欠損金)<br>△ 78,576,519,079     | △ 78,576,519,079 | △ 16,465,703,882 |
| 当年度変動額      | 0              | 0       | 668,086,260                     | 668,086,260      | 668,086,260      |
| 当年度純利益      | 0              | 0       | 668,086,260                     | 668,086,260      | 668,086,260      |
| 当年度末残高      | 62,110,815,197 | 0       | (当年度未処理欠損金)<br>△ 77,908,432,819 | △ 77,908,432,819 | △ 15,797,617,622 |

(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 令和元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                 |
|-------------|----------------|-----------|-----------------------------|
| 当 年 度 末 残 高 | 62,110,815,197 | 0         | △ 77,908,432,819            |
| 議会の議決による処理額 | 0              | 0         | 0                           |
| 処 理 後 残 高   | 62,110,815,197 | 0         | (繰越欠損金)<br>△ 77,908,432,819 |

(注) この計算書における△表記は、減少又は欠損を示す。



## 5 令和元年度横浜市埋立事業貸借対照表

(令和2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           |             | 13,152,850            |                               |
| イ 工具、器具及び備品     | 1,612,990   |                       |                               |
| 減価償却累計額         | △ 1,532,340 | <u>80,650</u>         |                               |
| 有形固定資産合計        |             |                       | 13,233,500                    |
| (2) 投資その他の資産    |             |                       |                               |
| ア 投資有価証券        |             | 750,000               |                               |
| イ 長期前払費用        |             | 233,088,495,942       |                               |
| ウ その他投資         | 10,136,764  |                       |                               |
| その他引当金          | △ 8,734,764 | <u>1,402,000</u>      |                               |
| 投資その他の資産合計      |             |                       | <u>233,090,647,942</u>        |
| 固定資産合計          |             |                       | 233,103,881,442               |
| 2 土地造成勘定        |             |                       |                               |
| (1) 完成土地        |             |                       |                               |
| ア 未処分土地         |             | <u>35,539,279,316</u> |                               |
| 完成土地合計          |             |                       | <u>35,539,279,316</u>         |
| 土地造成勘定合計        |             |                       | 35,539,279,316                |
| 3 流動資産          |             |                       |                               |
| (1) 現金・預金       |             | 37,894,506,288        |                               |
| (2) 未収金         |             | 51,619,413,985        |                               |
| (3) 前払金         |             | <u>521,010,000</u>    |                               |
| 流動資産合計          |             |                       | <u>90,034,930,273</u>         |
| 資産合計            |             |                       | <u><u>358,678,091,031</u></u> |

## 負 債 の 部

|   |                          |                        |                       |
|---|--------------------------|------------------------|-----------------------|
| 4 | 固 定 負 債                  |                        |                       |
|   | (1) 企 業 債                |                        |                       |
|   | ア 建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | <u>144,645,472,908</u> |                       |
|   | 企 業 債 合 計                |                        | 144,645,472,908       |
|   | (2) 引 当 金                |                        |                       |
|   | ア 退職給付引当金                | <u>117,001,220</u>     |                       |
|   | 引 当 金 合 計                |                        | 117,001,220           |
|   | (3) 長 期 前 受 金            |                        |                       |
|   | ア 南本牧埋立事業<br>前 受 金       | <u>203,408,971,263</u> |                       |
|   | 長 期 前 受 金 合 計            |                        | 203,408,971,263       |
|   | (4) 原 価 見 返 勘 定          | <u>4,243,891,417</u>   |                       |
|   | 固 定 負 債 合 計              |                        | 352,415,336,808       |
| 5 | 流 動 負 債                  |                        |                       |
|   | (1) 企 業 債                |                        |                       |
|   | ア 建設改良費の財源に<br>充てるための企業債 | <u>20,239,981,469</u>  |                       |
|   | 企 業 債 合 計                |                        | 20,239,981,469        |
|   | (2) 未 払 金                |                        |                       |
|   | ア 未 払 工 事 費              | 452,849,259            |                       |
|   | イ その他未払金                 | <u>329,595,570</u>     |                       |
|   | 未 払 金 合 計                |                        | 782,444,829           |
|   | (3) 預 り 金                |                        |                       |
|   | ア その他預り金                 | <u>1,025,335,581</u>   |                       |
|   | 預 り 金 合 計                |                        | 1,025,335,581         |
|   | (4) 引 当 金                |                        |                       |
|   | ア 賞 与 引 当 金              | <u>12,609,966</u>      |                       |
|   | 引 当 金 合 計                |                        | 12,609,966            |
|   | 流 動 負 債 合 計              |                        | <u>22,060,371,845</u> |
|   | 負 債 合 計                  |                        | 374,475,708,653       |

## 資 本 の 部

|   |             |                       |                         |
|---|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 6 | 資 本 金       |                       | 62,110,815,197          |
| 7 | 剰 余 金       |                       |                         |
|   | (1) 欠 損 金   |                       |                         |
|   | ア 当年度未処理欠損金 | <u>77,908,432,819</u> |                         |
|   | 欠 損 金 合 計   |                       | <u>77,908,432,819</u>   |
|   | 剰 余 金 合 計   |                       | <u>△ 77,908,432,819</u> |
|   | 資 本 合 計     |                       | <u>△ 15,797,617,622</u> |
|   | 負 債 資 本 合 計 |                       | <u>358,678,091,031</u>  |

## 6 付 属 明 細 書

### (1) キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 円)

#### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 当年度純利益           | 668,086,260           |
| 減価償却費            | 36,371                |
| 固定資産除却費          | 46,761                |
| 未処分土地等の減少額       | 13,701,111,737        |
| 前払金の増加額          | △ 121,808,890         |
| 原価見返勘定の減少額       | △ 209,414,261         |
| 長期前受金の増加額        | 8,652,027,640         |
| 預り金の増加額          | 799,859,527           |
| 長期前払費用の増加額       | △ 4,691,420,152       |
| 受取利息             | △ 2,791,267           |
| 支払利息             | 1,423,296,947         |
| 未収金の増加額          | △ 615,425,230         |
| 未払金の増加額          | 491,625,503           |
| 引当金の減少額          | △ 17,196,464          |
| 小 計              | <u>20,078,034,482</u> |
| 利息の受取額           | 2,791,267             |
| 利息の支払額           | △ 1,423,296,947       |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>18,657,528,802</u> |

#### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |   |
|------------------|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | - |
|------------------|---|

#### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                            |                        |
|----------------------------|------------------------|
| 建設改良費の財源に充てるための企業債による収入    | 15,600,000,000         |
| 建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 25,034,826,140       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー           | <u>△ 9,434,826,140</u> |

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| <b>資金増加額</b>  | <b>9,222,702,662</b>         |
| <b>資金期首残高</b> | <b>28,671,803,626</b>        |
| <b>資金期末残高</b> | <b><u>37,894,506,288</u></b> |

## (2) 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 |             |                 | 16,489,392,804 |     |
| 営 業 収 益     |             |                 | 16,024,083,480 |     |
|             | 土 地 売 却 収 益 |                 | 15,737,807,768 |     |
|             |             | みなとみらい21地区      | 10,872,669,906 |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 4,865,137,862  |     |
|             | 土 地 貸 付 収 益 |                 | 286,275,712    |     |
|             |             | みなとみらい21地区      | 190,212,519    |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 96,063,193     |     |
| 営 業 外 収 益   |             |                 | 465,309,324    |     |
|             | 受取利息及び配当金   |                 | 2,791,267      |     |
|             |             | 預 金 利 息         | 2,168,665      |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 2,168,665      |     |
|             |             | そ の 他 受 取 利 息   | 622,602        |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 622,602        |     |
|             | 補 助 負 担 金   |                 | 462,493,298    |     |
|             |             | 企 業 債 諸 費 負 担 金 | 462,493,298    |     |
|             |             | みなとみらい21地区      | 3,182,755      |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 459,310,543    |     |
|             | 雑 収 益       |                 | 24,759         |     |
|             |             | 雑 収 益           | 24,759         |     |
|             |             | 南 本 牧 地 区       | 24,759         |     |

費 用

(単位 円)

| 款 項       | 目             | 節            | 金 額            | 備 考 |
|-----------|---------------|--------------|----------------|-----|
| 完成土地費用    |               |              | 15,821,306,544 |     |
| 営業費用      | 土地売却原価        |              | 12,170,341,739 |     |
|           |               | 繰延原価         | 12,170,341,739 |     |
|           |               | みなとみらい21地区   | 4,666,761,871  |     |
|           |               | 南本牧地区        | 7,503,579,868  |     |
|           | 管 理 費         |              | 2,179,212,976  |     |
|           |               | (みなとみらい21地区) | 569,528,952    |     |
|           |               | 給 料          | 22,685,895     |     |
|           |               | 手 当          | 16,783,779     |     |
|           |               | 法 定 福 利 費    | 8,301,579      |     |
|           |               | 旅 費          | 59,707         |     |
|           |               | 被 服 費        | 13,134         |     |
|           |               | 報 償 費        | 60,000         |     |
|           |               | 委 託 料        | 6,978,075      |     |
|           |               | 賃 借 料        | 1,734,123      |     |
|           |               | 手 数 料        | 5,549,400      |     |
|           |               | 光 熱 水 費      | 226,190        |     |
|           |               | 通 信 運 搬 費    | 147,274        |     |
| 備 消 耗 品 費 |               | 526,621      |                |     |
| 負 担 金     |               | 506,463,175  |                |     |
| (南本牧地区)   | 1,589,102,548 |              |                |     |
| 給 料       | 7,561,965     |              |                |     |
| 手 当       | 21,257,636    |              |                |     |
| 法 定 福 利 費 | 3,559,048     |              |                |     |
| 旅 費       | 47,193        |              |                |     |

| 款 | 項 | 目 | 節         | 金額            | 備考 |
|---|---|---|-----------|---------------|----|
|   |   |   | 被服費       | 4,378         |    |
|   |   |   | 報償費       | 180,000       |    |
|   |   |   | 委託料       | 18,664,850    |    |
|   |   |   | 貸借料       | 1,556,701     |    |
|   |   |   | 手数料       | 2,886,800     |    |
|   |   |   | 修繕費       | 56,300        |    |
|   |   |   | 燃料費       | 109,740       |    |
|   |   |   | 光熱水費      | 75,398        |    |
|   |   |   | 通信運搬費     | 49,093        |    |
|   |   |   | 備消耗品費     | 827,058       |    |
|   |   |   | 保険料       | 31,400        |    |
|   |   |   | 負担金       | 1,381,858     |    |
|   |   |   | 償却費       | 36,371        |    |
|   |   |   | 除却費       | 46,761        |    |
|   |   |   | 資産減耗費     | 1,530,769,998 |    |
|   |   |   | (金沢木材港地区) | 10,709,734    |    |
|   |   |   | 給料        | 3,780,982     |    |
|   |   |   | 手当        | 3,848,910     |    |
|   |   |   | 法定福利費     | 1,383,597     |    |
|   |   |   | 旅費        | 7,610         |    |
|   |   |   | 被服費       | 2,189         |    |
|   |   |   | 報償費       | 20,000        |    |
|   |   |   | 委託料       | 68,425        |    |
|   |   |   | 貸借料       | 289,021       |    |
|   |   |   | 手数料       | 26,400        |    |
|   |   |   | 光熱水費      | 37,698        |    |
|   |   |   | 通信運搬費     | 24,545        |    |
|   |   |   | 備消耗品費     | 80,596        |    |

| 款 項       | 目       | 節             | 金 額           | 備 考 |
|-----------|---------|---------------|---------------|-----|
|           |         | 負 担 金         | 1,139,761     |     |
|           |         | (新山下町貯木場地区)   | 9,871,742     |     |
|           |         | 給 料           | 3,780,982     |     |
|           |         | 手 当           | 3,848,910     |     |
|           |         | 法 定 福 利 費     | 1,383,597     |     |
|           |         | 旅 費           | 3,252         |     |
|           |         | 被 服 費         | 2,189         |     |
|           |         | 委 託 料         | 68,425        |     |
|           |         | 賃 借 料         | 295,387       |     |
|           |         | 手 数 料         | 26,400        |     |
|           |         | 光 熱 水 費       | 37,698        |     |
|           |         | 通 信 運 搬 費     | 24,545        |     |
|           |         | 備 消 耗 品 費     | 80,596        |     |
|           |         | 負 担 金         | 319,761       |     |
| 営 業 外 費 用 |         |               | 1,471,751,829 |     |
|           | 支 払 利 息 |               | 1,423,296,947 |     |
|           |         | 支 払 利 息       | 1,423,296,947 |     |
|           |         | みなとみらい21地区    | 444,215,929   |     |
|           |         | 南 本 牧 地 区     | 979,081,018   |     |
|           | 雑 支 出   |               | 48,454,882    |     |
|           |         | みなとみらい21地区    | 43,197,632    |     |
|           |         | 南 本 牧 地 区     | 5,018,546     |     |
|           |         | 金 沢 木 材 港 地 区 | 152,898       |     |
|           |         | 新山下町貯木場地区     | 85,806        |     |



### (3) 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       | 13,152,850 | 0           | 0           | 13,152,850 |
| 工具、器具及び備品 | 2,548,210  | 0           | 935,220     | 1,612,990  |
| 計         | 15,701,060 | 0           | 935,220     | 14,765,840 |

#### イ 投資その他の資産明細書

| 資 産 の 種 類 | 年度当初現在高         | 当 年 度 増 加 額   | 当 年 度 減 少 額 |
|-----------|-----------------|---------------|-------------|
| 投資有価証券    | 750,000         | 0             | 0           |
| 長期前払費用    | 228,397,075,790 | 4,691,420,152 | 0           |
| その他投資     | 10,136,764      | 0             | 0           |
| その他引当金    | △ 8,734,764     | 0             | 0           |
| 計         | 228,399,227,790 | 4,691,420,152 | 0           |

# 明 細 書

(単位 円)

| 減 価 償 却 累 計 額 |          |             | 年 度 末<br>償 却 未 済 高 | 備 考 |
|---------------|----------|-------------|--------------------|-----|
| 当年度増加額        | 当年度減少額   | 累 計         |                    |     |
| 0             | 0        | 0           | 13, 152, 850       |     |
| 36, 371       | 888, 459 | 1, 532, 340 | 80, 650            |     |
| 36, 371       | 888, 459 | 1, 532, 340 | 13, 233, 500       |     |

(単位 円)

| 年 度 末 現 在 高        | 備 考                |
|--------------------|--------------------|
| 750, 000           | 投資有価証券             |
| 233, 088, 495, 942 | 建設発生土受入事業費等        |
| 10, 136, 764       | 地方公共団体金融機構出資金等     |
| △ 8, 734, 764      | 破産更生債権等に対する回収不能見込額 |
| 233, 090, 647, 942 |                    |

## (4) 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           | 当年度償還高         |
|                         |                         | 円              | 円               | 円              |
| 建設改良費の財源に充てる<br>ための企業債  |                         |                |                 |                |
| (みなとみらい21埋立事業)          |                         |                |                 |                |
| (1) 財政融資資金              | 平成13.3.26～<br>平成16.3.25 | 0              | 1,144,000,000   | 73,826,140     |
| (2) 市場公募                | 平成22.2.17～<br>令和元.10.16 | 4,000,000,000  | 36,665,000,000  | 3,500,000,000  |
| (3) 銀行等引受               | 平成22.3.19～<br>令和2.3.23  | 3,600,000,000  | 14,200,000,000  | 10,600,000,000 |
| 計                       |                         | 7,600,000,000  | 52,009,000,000  | 14,173,826,140 |
| (南本牧埋立事業)               |                         |                |                 |                |
| (1) 市場公募                | 平成22.2.17～<br>令和元.10.16 | 8,000,000,000  | 138,838,000,000 | 10,861,000,000 |
| 計                       |                         | 8,000,000,000  | 138,838,000,000 | 10,861,000,000 |
| 財政融資資金合計                |                         | 0              | 1,144,000,000   | 73,826,140     |
| 市場公募合計                  |                         | 12,000,000,000 | 175,503,000,000 | 14,361,000,000 |
| 銀行等引受合計                 |                         | 3,600,000,000  | 14,200,000,000  | 10,600,000,000 |
| 建設改良費の財源に充てる<br>ための企業債計 |                         | 15,600,000,000 | 190,847,000,000 | 25,034,826,140 |
| 合 計                     |                         | 15,600,000,000 | 190,847,000,000 | 25,034,826,140 |

# 明 細 書

| 高<br>償 還 高 累 計 | 未 償 還 残 高       | 発 行 価 額                | 利 率            | 償 還 終 期  | 備 考 |
|----------------|-----------------|------------------------|----------------|----------|-----|
| 円              | 円               |                        | 年 %            |          |     |
| 1,000,545,623  | 143,454,377     |                        | 1.00～<br>1.60  | 令和2～5年度  |     |
| 3,500,000,000  | 33,165,000,000  | 100円につき99円94銭～<br>100円 | 0.05～<br>1.45  | 令和元～11年度 |     |
| 10,600,000,000 | 3,600,000,000   | 100円につき99円97銭～<br>100円 | 0.05～<br>1.463 | 令和元～11年度 |     |
| 15,100,545,623 | 36,908,454,377  |                        |                |          |     |
| 10,861,000,000 | 127,977,000,000 | 100円につき99円94銭～<br>100円 | 0.01～<br>1.45  | 令和元～11年度 |     |
| 10,861,000,000 | 127,977,000,000 |                        |                |          |     |
| 1,000,545,623  | 143,454,377     |                        |                |          |     |
| 14,361,000,000 | 161,142,000,000 |                        |                |          |     |
| 10,600,000,000 | 3,600,000,000   |                        |                |          |     |
| 25,961,545,623 | 164,885,454,377 |                        |                |          |     |
| 25,961,545,623 | 164,885,454,377 |                        |                |          |     |

## 決算報告書及びその他財務諸表における注記

### I 重要な会計方針

#### 1 資産の評価基準及び評価方法

##### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券 時価のないもの 移動平均法による原価法によっている。

##### (2) たな卸資産（処分予定地）評価基準及び評価方法

完成土地及び未完成土地 個別法による低価法によっている。（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定。）

なお、時価評価額が帳簿価格より下落しているものについては、横浜市埋立事業財務規則に基づき、その差額を当年度営業費用の資産減耗費として計上している。

#### 2 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

#### 3 引当金の計上方法

##### (1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する額を計上している。

##### (2) 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給（支払）見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

##### (3) その他引当金

貸倒引当金として、債権の不納欠損による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、破産更生債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### 4 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税は、税抜き方式によっている。

### II 貸借対照表等関連

#### 1 企業債の償還に係る一般会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む。）のうち、一般会計が負担すると見込まれる額は、45,228,627,820円である。

### III セグメント情報の開示

#### 1 報告セグメントの概要

横浜市埋立事業会計は、金沢地先地区等、みなとみらい21地区、南本牧地区、金沢木材港地区、新山下町貯木場地区、港湾整備事業及び建設発生土受入事業を報告セグメントとしている。このうち、金沢地先地区等、みなとみらい21地区、南本牧地区、金沢木材港地区及び新山下町貯木場地区は「臨海部土地造成事業」として経理している。

なお、各報告セグメントに属する事業の内容は以下のとおり。

| セグメント区分   |            | 事業の内容                           |
|-----------|------------|---------------------------------|
| 臨海部土地造成事業 | 金沢地先地区等    | 金沢地先地区等における臨海部土地造成事業            |
|           | みなとみらい21地区 | みなとみらい21地区における臨海部土地造成事業         |
|           | 南本牧地区      | 南本牧地区における臨海部土地造成事業              |
|           | 金沢木材港地区    | 金沢木材港地区における臨海部土地造成事業            |
|           | 新山下町貯木場地区  | 新山下町貯木場地区における臨海部土地造成事業          |
| 港湾整備事業    |            | みなとみらい21埋立事業のうち国庫補助事業としての港湾整備事業 |
| 建設発生土受入事業 |            | 南本牧における公共事業から発生する建設発生土等の受入事業    |

## 2 報告セグメントごとの営業収益等

令和元年度（自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日）

（単位 千円）

|                    | 臨海部土地造成事業  |            |             |           |            |             | 港湾整備事業  | 建設発生土受入事業   | 合計          |
|--------------------|------------|------------|-------------|-----------|------------|-------------|---------|-------------|-------------|
|                    | 金沢地先地区等    | みなとみらい21地区 | 南本牧地区       | 金沢木材港地区   | 新山下町貯木場地区  | 小計          |         |             |             |
| 営業収益               | 0          | 11,062,882 | 4,961,201   | 0         | 0          | 16,024,083  | -       | -           | 16,024,083  |
| 営業費用               | 0          | 5,236,291  | 9,092,682   | 10,710    | 9,872      | 14,349,555  | -       | -           | 14,349,555  |
| 営業損益               | 0          | 5,826,592  | △ 4,131,481 | △ 10,710  | △ 9,872    | 1,674,529   | -       | -           | 1,674,529   |
| 経常損益               | 0          | 5,342,201  | △ 4,653,454 | △ 10,863  | △ 9,958    | 667,927     | 159     | -           | 668,086     |
| セグメント資産            | 19,937,863 | 53,489,800 | 133,243,302 | 6,087,473 | 11,423,120 | 224,181,558 | 143,453 | 134,353,080 | 358,678,091 |
| セグメント負債            | 0          | 37,156,854 | 202,808,473 | 7,366     | 6,481      | 239,979,174 | 143,454 | 134,353,080 | 374,475,709 |
| その他の項目             |            |            |             |           |            |             |         |             |             |
| 減価償却費              | 0          | 0          | 36          | 0         | 0          | 36          | -       | -           | 36          |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増減額 | 0          | 0          | △ 83        | 0         | 0          | △ 83        | -       | -           | △ 83        |

（注） 千円未満の端数処理のため、金額の合計と内訳が一致しないことがあります。

## IV リース契約により使用する固定資産

### 1 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円以下の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

### 2 リース取引に係る経過措置

リース取引開始日が平成26年3月31日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

## V その他

### 1 退職給付引当金の取崩し

令和元年度において、退職手当として25,285,787円を支給するため、退職給付引当金を25,285,787円取り崩している。

### 2 賞与引当金の取崩し

令和元年度において、期末・勤勉手当及びこれに係る法定福利費として44,296,345円を支給（支払）するため、賞与引当金14,304,342円を取り崩している。

## 7 令和元年度横浜市埋立事業報告書

(平成31年4月1日から令和2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。

令和元年度の工事概要については、埋立事業において、南本牧第2ブロック覆土工事等を行いました。また、土地処分の状況については、みなとみらい21中央地区53街区を売却し、南本牧地区の一部を有償所属替しました。

経理状況は、事業の営業活動等を表す収益的収支のうち、事業収益は平成30年度比4億8,419万円減の164億8,946万円、事業費用は平成30年度比61億8,645万円増の159億2,968万円となり、差引き5億5,979万円（平成30年度比66億7,064万円減）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6億6,809万円（同65億8,037万円減）となりました。

また、施設の整備状況等を表す資本的収支のうち、収入総額は平成30年度比126億1,131万円増の246億3,391万円、支出総額は平成30年度比198億3,222万円増の301億3,542万円でした。

#### (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30年度横浜市埋立事業決算報告書その他財務諸表 | 令和元. 9. 20 | 令和元. 10. 16<br>認 定 |
| 市 第 174 号 | 令和元年度横浜市埋立事業会計補正予算（第1号）   | 2. 2. 13   | 2. 2. 21           |
| 市 第 131 号 | 令和2年度横浜市埋立事業会計予算          | 2. 2. 13   | 2. 3. 24           |

#### (3) 行政官庁許認可事項

| 申請年月日       | 申請先  | 件名                    | 許認可年月日      |
|-------------|------|-----------------------|-------------|
| 令和元. 10. 30 | 横浜市長 | 横浜港港湾区域内公有水面埋立工事の竣功認可 | 令和元. 11. 12 |
| 2. 2. 7     | 横浜市長 | 横浜港港湾区域内公有水面埋立工事の竣功認可 | 2. 2. 19    |

#### (4) 職員に関する事項

ア 職員数(令和2年3月31日)

| 種 別   | 事務職員 | 技術職員 | 合 計 |
|-------|------|------|-----|
| 職 員 数 | 15人  | 6人   | 21人 |

イ 給与改定

横浜市人事委員会勧告等を踏まえ、職員の給与改定を行いました。

## 2 工 事

(1) 建設工事の概況

ア 埋立事業

| 種別     | 工 事 名                   | 工 事 費            | 契約年月日           | 完成年月日         |
|--------|-------------------------|------------------|-----------------|---------------|
| 付<br>帯 | 南本牧廃棄物処分場覆土工事           | 309,585,097<br>円 | 平成<br>30. 4. 2  | 令和<br>2. 2. 7 |
|        | 南本牧埋立工事（第4ブロック載荷盛土工その7） | 481,216,680      | 30. 4. 18       | 元. 5. 28      |
|        | 南本牧廃棄物処分場覆土工事（その2）      | 175,332,520      | 30. 12. 27      | 2. 3. 30      |
|        | 新港ふ頭前面しゅんせつ工事           | 122,831,640      | 30. 12. 27      | 元. 6. 17      |
|        | 南本牧埋立工事（外周護岸G被覆防食工）     | 107,934,200      | 令和<br>元. 11. 12 | 2. 3. 27      |

## 3 業 務

(1) 業務量

ア みなとみらい21埋立事業

付帯工事及び管理一式

イ 南本牧埋立事業

埋立土量 724,000 m<sup>3</sup>

付帯工事及び管理一式

ウ 金沢木材港埋立事業

付帯工事及び管理一式

エ 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 |           | 16,489,463,623 <sup>円</sup> |              |                |
|             | 営 業 収 益   | 16,024,154,299              | 土 地 売 却 収 益  | 15,737,807,768 |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区 | 10,872,669,906 |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区    | 4,865,137,862  |
|             |           |                             | 土 地 貸 付 収 益  | 286,346,531    |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区 | 190,275,230    |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区    | 96,071,301     |
|             | 営 業 外 収 益 | 465,309,324                 | 受 取 利 息      | 2,791,267      |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区    | 2,791,267      |
|             |           |                             | 補 助 負 担 金    | 462,493,298    |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区 | 3,182,755      |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区    | 459,310,543    |
|             |           |                             | 雑 収 益        | 24,759         |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区    | 24,759         |

## (3) 事業費に関する事項

| 科 目         |           | 金 額                         | 内 容                          |                |
|-------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|----------------|
| 完 成 土 地 費 用 |           | 15,929,678,448 <sup>円</sup> |                              |                |
|             | 営 業 費 用   | 14,394,371,010              | 土 地 売 却 原 価                  | 12,170,341,739 |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区                 | 4,666,761,871  |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区                    | 7,503,579,868  |
|             |           |                             | 管 理 費                        | 2,224,029,271  |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区                 | 611,542,585    |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区                    | 1,591,666,506  |
|             |           |                             | 金 沢 木 材 港 地 区                | 10,862,632     |
|             |           |                             | 新 山 下 町 貯 木 場 地 区            | 9,957,548      |
|             | 営 業 外 費 用 | 1,535,307,438               | 支 払 利 息 及 び<br>企 業 債 取 扱 諸 費 | 1,426,938,138  |
|             |           |                             | みなとみらい 21 地区                 | 445,402,482    |
|             |           |                             | 南 本 牧 地 区                    | 981,535,656    |
|             |           |                             | 消 費 税 及 び<br>地 方 消 費 税       | 108,369,300    |

## 4 会 計

### (1) 企業債及び一時借入金の概況

#### ア 企業債

| 前 年 度 末 残 高          | 当 年 度 発 行 額         | 当 年 度 償 還 額         | 年 度 末 残 高            |
|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 円<br>174,320,280,517 | 円<br>15,600,000,000 | 円<br>25,034,826,140 | 円<br>164,885,454,377 |

#### イ 一時借入金

年度末現在高 0 円

### (2) その他会計経理に関する重要事項

#### ア 一般会計負担金等の使途

一般会計負担金 6,454,900,207 円については、課税支出に 5,991,493,168 円(特定収入)、不課税支出等に 463,407,039 円(特定収入以外)をそれぞれ充当しました。

#### イ 完成土地の計上

貸借対照表の完成土地には、現在南本牧埋立事業において埋立造成中である土地約 164,000 m<sup>2</sup>(損益計算開始時から計上)を含めています。

#### ウ 土地造成原価

売却予定地における 1 m<sup>2</sup>当たりの土地造成原価は、みなとみらい 21 地区 450,938 円/m<sup>2</sup>、南本牧地区 63,700 円/m<sup>2</sup>、66,700 円/m<sup>2</sup>、92,600 円/m<sup>2</sup>及び新山下町貯木場地区 11,985 円/m<sup>2</sup>となりました。

