

平成 24 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24年度横浜市埋立事業決算報告書	48
2 平成24年度横浜市埋立事業損益計算書	52
3 平成24年度横浜市埋立事業欠損金計算書	53
4 平成24年度横浜市埋立事業欠損金処理計算書	54
5 平成24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24年度横浜市埋立事業報告書	68

1 平成 24 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 7,675,232,000	円 0	円 0	円 7,675,232,000
第1項 営業収益	987,969,000	0	0	987,969,000
第2項 営業外収益	6,687,263,000	0	0	6,687,263,000

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 4,893,844,000	円 △ 2,206,000	円 0	円 0	円 0	円 4,891,638,000	
第1項 営業費用	1,097,075,000	△ 2,206,000	0	0	0	1,094,869,000	
第2項 営業外費用	3,776,769,000	0	0	0	0	3,776,769,000	
第3項 予備費	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

営業費用の決算額が予算額を超過したのは、土地売却収益の増に対応する、現金の支出を伴わない土地売却原価

理 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 10,178,156,779	円 2,502,924,779	(うち、消費税及び地方消費税相当額 1,863,507円)
3,552,210,208	2,564,241,208	
6,625,946,571 △	61,316,429	

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 4,891,638,000	円 5,730,156,024	円 0	円 △ 838,518,024	(うち、消費税及び地方消費 税相当額 7,701,977円)
0	1,094,869,000	2,421,339,423	0	△ 1,326,470,423	
0	3,776,769,000	3,308,816,601	0	467,952,399	
0	20,000,000	0	0	20,000,000	

の増等による。(地方公営企業法施行令第18条第5項ただし書)

(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 34,729,711,000	円 0	円 34,729,711,000	円 0
第1項 みなとみらい21 埋立事業収入	2,525,528,000	0	2,525,528,000	0
第2項 南本牧埋立 事業収入	32,204,183,000	0	32,204,183,000	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 42,355,887,000	円 △ 789,000	円 0	円 0	円 42,355,098,000	円 134,982,690
第1項 埋立事業費	8,945,359,000	△ 789,000	0	0	8,944,570,000	134,982,690
第2項 企業債償還金	33,390,528,000	0	0	0	33,390,528,000	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7,885,877,043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 0	円 34,729,711,000	円 29,860,039,725	円 △ 4,869,671,275	（うち、消費税及び地方消費税相当額 209,044,250円）
0	2,525,528,000	2,425,527,408	△ 100,000,592	
0	32,204,183,000	27,383,711,281	△ 4,820,471,719	
0	0	50,801,036	50,801,036	

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 0	円 42,490,080,690	円 37,745,916,768	円 0	円 0	円 0	円 4,744,163,922	（うち、消費税及び地方消費税相当額 192,806,458円）
0	9,079,552,690	4,355,389,360	0	0	0	4,724,163,330	
0	33,390,528,000	33,390,527,408	0	0	0	592	
0	20,000,000	0	0	0	0	20,000,000	

2 平成24年度横浜市埋立事業損益計算書

(平成24年4月1日から平成25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	2,671,165,960		
	イ 土 地 貸 付 収 益	<u>879,181,670</u>	3,550,347,630	
	(2) 営 業 費 用			
	ア 土 地 売 却 原 価	2,155,381,918		
	イ 管 理 費	<u>261,408,498</u>	<u>2,416,790,416</u>	
	営 業 利 益			1,133,557,214
	(3) 営 業 外 収 益			
	ア 受 取 利 息 及 び 配 当 金	44,428,338		
	イ 補 助 負 担 金	6,581,231,655		
	ウ 雑 収 益	<u>285,649</u>	6,625,945,642	
	(4) 営 業 外 費 用			
	ア 支 払 利 息	3,055,628,180		
	イ 繰 延 勘 定 償 却	116,582,777		
	ウ 雑 支 出	<u>16,639,251</u>	<u>3,188,850,208</u>	<u>3,437,095,434</u>
	経 常 利 益			4,570,652,648
	当 年 度 純 利 益			4,570,652,648
	前 年 度 繰 越 欠 損 金			<u>24,249,495,686</u>
	当 年 度 未 処 理 欠 損 金			<u>19,678,843,038</u>

3 平成24年度横浜市埋立事業欠損金計算書

(平成24年4月1日から平成25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	245,086,869,004	0	△ 24,249,495,686	△ 24,249,495,686	282,948,188,515
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	245,086,869,004	0	(繰越欠損金) △ 24,249,495,686	△ 24,249,495,686	282,948,188,515
当年度変動額	0	△ 8,090,527,408	0	4,570,652,648	4,570,652,648	△ 3,519,874,760
企業債の発行	0	25,300,000,000	0	0	0	25,300,000,000
企業債の償還	0	△ 33,390,527,408	0	0	0	△ 33,390,527,408
当年度純利益	0	0	0	4,570,652,648	4,570,652,648	4,570,652,648
当年度末残高	62,110,815,197	236,996,341,596	0	(当年度未処理欠損金) △ 19,678,843,038	△ 19,678,843,038	279,428,313,755

(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24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	236,996,341,596	0	△ 19,678,843,038
議 会 の 議 決 に よ る 処 分 額	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

(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24年度横浜市埋立事業貸借対照表

(平成25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	54,045,654	54,045,654		
	イ 車両運搬具	4,290,000			
	減価償却累計額	<u>4,075,500</u>	214,500		
	ウ 工具器具備品	4,927,645			
	減価償却累計額	<u>3,953,170</u>	<u>974,475</u>		
	有形固定資産合計			55,234,629	
	(2) 無形固定資産				
	ア その他無形固定資産		<u>579,204</u>		
	無形固定資産合計			579,204	
	(3) 投 資				
	ア 投資有価証券		3,900,000		
	イ 長期前払費用		94,607,471,201		
	ウ その他投資		<u>8,758,426</u>		
	投資合計			<u>94,620,129,627</u>	
	固定資産合計				94,675,943,460
2	土地造成勘定				
	(1) 完成土地				
	ア 未処分土地	<u>248,509,345,845</u>			
	完成土地合計			<u>248,509,345,845</u>	
	土地造成勘定合計				248,509,345,845
3	流動資産				
	(1) 現金預金		30,662,221,578		
	(2) 未収金		34,379,229,258		
	流動資産合計				65,041,450,836
4	繰延勘定				
	(1) 企業債発行差金		<u>408,903,501</u>		
	繰延勘定合計				<u>408,903,501</u>
	資産合計				<u>408,635,643,642</u>

負債の部

5	固定負債			
(1)	長期前受金			
	ア 南本牧理立事業 前受金	114,663,079,434		
	長期前受金合計		114,663,079,434	
(2)	原価見返勘定		6,674,280,920	
(3)	年賦売却益引当金		<u>5,658,410,436</u>	
	固定負債合計			126,995,770,790
6	流動負債			
(1)	未払金			
	ア 未払工事費	446,597,746		
	イ その他未払金	<u>192,234,062</u>		
	未払金合計		638,831,808	
(2)	預り金			
	ア 税金預り金	518,361		
	イ その他預り金	<u>1,572,208,928</u>		
	預り金合計		<u>1,572,727,289</u>	
	流動負債合計			<u>2,211,559,097</u>
	負債合計			129,207,329,887

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>236,996,341,596</u>	<u>236,996,341,596</u>	
	資本金合計			299,107,156,793
8	剰余金			
(1)	欠損金			
	ア 当年度未処理欠損金	<u>19,678,843,038</u>		
	欠損金合計		<u>19,678,843,038</u>	
	剰余金合計			<u>△ 19,678,843,038</u>
	資本合計			<u>279,428,313,755</u>
	負債資本合計			<u>408,635,643,642</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			10,176,293,272	
営業収益			3,550,347,630	
	土地売却収益		2,671,165,960	
		金沢地先地区等	270,000,000	
		みなとみらい21地区	2,401,165,960	
	土地貸付収益		879,181,670	
		みなとみらい21地区	642,873,151	
		南本牧地区	11,760,816	
		金沢木材港地区	187,610,808	
		新山下町貯木場地区	36,936,895	
営業外収益			6,625,945,642	
	受取利息及び配当金		44,428,338	
		預 金 利 息	29,592,722	
		金沢地先地区等	2,300,243	
		南本牧地区	22,710,934	
		新山下町貯木場地区	4,581,545	
		その他受取利息	14,835,616	
		金沢地先地区等	1,153,173	
		南本牧地区	11,385,593	
		新山下町貯木場地区	2,296,850	
	補助負担金		6,581,231,655	
		事業補助金	5,830,000,000	
		南本牧地区	5,830,000,000	

款 項	目	節	金 額	備 考	
		企業債諸費負担金	751,231,655		
		みなとみらい21地区	19,128,466		
		南本牧地区	732,103,189		
	雑 収 益		285,649		
		雑 収 益			285,649
		金沢地先地区等	197,624		
		みなとみらい21地区	25,810		
		南本牧地区	10,719		
		金沢木材港地区	96		
			新山下町貯木場地区		51,400
収 益 合 計			10,176,293,272		

費 用

(単位 円)

款 項	目	節	金 額	備 考
完成土地費用			5,605,640,624	
営業費用			2,416,790,416	
	土地売却原価		2,155,381,918	
		繰延原価	2,155,381,918	
		金沢地先地区等	108,780	
		みなとみらい21地区	2,155,273,138	
	管 理 費		261,408,498	
		(金沢地先地区等)	12,274,232	
		給 料	3,692,580	
		手 当	4,301,416	
		報 酬	100,653	
		法 定 福 利 費	1,200,453	
		旅 費	17,306	
		被 服 費	1,197	
		委 託 料	904,526	
		賃 借 料	727,835	
		手 数 料	713,286	
		光 熱 水 費	231,311	
		通 信 運 搬 費	2,302	
		印 刷 製 本 費	1,733	
		備 消 耗 品 費	121,439	
		負 担 金	258,195	
		(みなとみらい21地区)	152,981,514	
		給 料	44,310,952	
		手 当	51,616,989	
		報 酬	1,207,825	
		法 定 福 利 費	14,405,429	

款	項	目	節	金 額	備 考
			旅 費	94,850	
			被 服 費	14,359	
			報 償 費	280,000	
			委 託 料	13,866,225	
			賃 借 料	8,748,229	
			手 数 料	8,916,001	
			修 繕 費	3,110,000	
			燃 料 費	132,847	
			光 熱 水 費	369,109	
			通 信 運 搬 費	125,558	
			印 刷 製 本 費	6,401	
			備 消 耗 品 費	720,735	
			保 險 料	24,950	
			負 担 金	4,571,233	
			償 却 費	360,837	
			除 却 費	98,985	
			(南 本 牧 地 区)	43,066,613	
			給 料	11,077,739	
			手 当	12,904,247	
			報 酬	301,957	
			法 定 福 利 費	3,601,358	
			旅 費	129,761	
			被 服 費	3,590	
			委 託 料	1,064,876	
			賃 借 料	2,610,075	
			修 繕 費	9,336,311	
			光 熱 水 費	74,101	
			通 信 運 搬 費	6,905	
			印 刷 製 本 費	7,440	
			備 消 耗 品 費	960,891	

款	項	目	節	金額	備考
			負擔金	806,590	
			償却費	128,357	
			除却費	52,415	
			(金沢木材港地区)	41,900,836	
			給料	11,077,739	
			手当	12,904,247	
			報酬	301,957	
			法定福利費	3,601,358	
			旅費	9,365	
			被服費	3,590	
			委託料	7,615,455	
			賃借料	2,183,506	
			手数料	732,000	
			修繕費	89,600	
			燃料費	851	
			光熱水費	2,294,541	
			通信運搬費	6,905	
			印刷製本費	5,600	
			備消耗品費	209,816	
			負擔金	804,586	
			償却費	27,720	
			除却費	32,000	
			(新山下町貯木場地区)	11,185,303	
			給料	3,692,580	
			手当	4,301,416	
			報酬	100,653	
			法定福利費	1,200,453	
			旅費	4,864	
			被服費	1,197	
			委託料	747,349	

款 項	目	節	金 額	備 考
		賃 借 料	727,835	
		光 熱 水 費	24,700	
		通 信 運 搬 費	2,302	
		印 刷 製 本 費	533	
		備 消 耗 品 費	63,049	
		負 担 金	258,195	
		償 却 費	51,277	
		除 却 費	8,900	
営 業 外 費 用			3,188,850,208	
	支 払 利 息		3,055,628,180	
		支 払 利 息	3,055,628,180	
		みなとみらい21地区	1,074,353,790	
		南 本 牧 地 区	1,981,274,390	
	繰 延 勘 定 償 却		116,582,777	
		企業債発行差金償却	116,582,777	
		みなとみらい21地区	27,779,272	
		南 本 牧 地 区	88,803,505	
	雑 支 出		16,639,251	
		雑 支 出	16,639,251	
		金沢地先地区等	156,020	
		みなとみらい21地区	11,505,986	
		南 本 牧 地 区	4,164,454	
		金沢木材港地区	714,743	
		新山下町貯木場地区	98,048	
費 用 合 計			5,605,640,624	

(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	70,024,252	116,375	16,094,973	54,045,654
車両運搬具	4,290,000	0	0	4,290,000
工具器具備品	8,573,645	200,000	3,846,000	4,927,645
計	82,887,897	316,375	19,940,973	63,263,299

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	214,950	444,580	0
計	214,950	444,580	0

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	0
長期前払費用	91,208,210,255	3,399,260,946	0
その他投資	9,984,497	0	1,226,071
計	91,222,094,752	3,399,260,946	1,226,071

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	54,045,654	
0	0	4,075,500	214,500	
487,865	3,653,700	3,953,170	974,475	
487,865	3,653,700	8,028,670	55,234,629	

(単位 円)

当年度減価償却高	年 度 末 現 在 高	備 考
80,326	579,204	
80,326	579,204	

(単位 円)

年 度 末 現 在 高	備 考
3,900,000	
94,607,471,201	当年度建設発生土受入事業分の増
8,758,426	更生債権のうち現金回収による減
94,620,129,627	

(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	当年度償還高
		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 5. 3.25～ 平成16. 3.25	0	2,063,000,000	125,527,408
(2) 市場公募	平成15.12.26～ 平成24.10.17	2,300,000,000	33,963,000,000	0
(3) 銀行等引受	平成14. 5.21～ 平成22. 3.29	0	43,878,000,000	5,609,000,000
計		2,300,000,000	79,904,000,000	5,734,527,408
(南本牧埋立事業)				
(1) 地方公共団体 金融機構	平成15. 3.28～ 平成16. 3.30	0	775,000,000	75,000,000
(2) 市場公募	平成14.12.20～ 平成24.12.25	23,000,000,000	123,863,000,000	5,000,000,000
(3) 銀行等引受	平成15. 2.25～ 平成21. 3.27	0	66,864,000,000	22,581,000,000
計		23,000,000,000	191,502,000,000	27,656,000,000
借入資本金計		25,300,000,000	271,406,000,000	33,390,527,408
合 計		25,300,000,000	271,406,000,000	33,390,527,408

明 細 書

高 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 %		
1,144,658,404	918,341,596		1.00～ 4.40	平成24～35年度	
0	33,963,000,000	100円につき99円53銭～ 100円	0.815～ 1.76	平成25～34年度	
5,609,000,000	38,269,000,000	100円につき99円37銭～ 100円	0.80～ 1.75	平成24～31年度	
6,753,658,404	73,150,341,596				
75,000,000	700,000,000		1.20～ 1.45	平成24～25年度	
5,000,000,000	118,863,000,000	100円につき99円27銭～ 100円	0.199～ 1.78	平成24～34年度	
22,581,000,000	44,283,000,000	100円につき99円12銭～ 100円	0.80～ 1.74	平成24～30年度	
27,656,000,000	163,846,000,000				
34,409,658,404	236,996,341,596				
34,409,658,404	236,996,341,596				

7 平成24年度横浜市埋立事業報告書

(平成24年4月1日から平成25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、E街区下水道管敷設工事、外周H-1護岸の移設工事及び第4ブロック載荷盛土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新港地区の11-2街区の残りの区画を売却しました。

経理状況については、収益的収支は、収益101億7,816万円に対し、費用が57億3,016万円となり、差し引き44億4,800万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45億7,065万円となりました。

資本的収入298億6,004万円に対し、資本的支出は377億4,592万円で、不足額78億8,588万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23年度横浜市埋立事業決算報告書その他財務諸表	平成 24. 9.19	平成 24.10.30 認 定
市 第195号	平成24年度横浜市埋立事業会計補正予算(第1号)	25. 2.15	25. 2.26
市 第146号	平成25年度横浜市埋立事業会計予算	25. 2.15	25. 3.26

(3) 職員に関する事項

職員数(平成25年3月31日)

種 別	事務職員	技術職員	合 計
職 員 数	20人	10人	30人

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
護岸	南本牧埋立工事 (外周H-1護岸移設工その2)	円 (261,979,200) 290,178,983	平成 24. 4. 1	平成 25. 1.31
付	南本牧埋立工事 (第4ブロック載荷盛土工その4)	(139,800,484) 134,982,690	24. 1. 5	24. 5.25
	南本牧埋立工事 (外周H-1護岸移設工その2)	(317,620,800) 351,809,917	24. 4. 1	25. 1.31
	南本牧埋立工事 (第4ブロック載荷盛土工その5)	(215,257,350) 246,057,000	24. 4. 1	24. 9.27
	南本牧埋立工事 (第5ブロック地盤改良工その18)	(113,344,475) 100,892,400	24. 4. 1	24.11.12
	南本牧埋立工事 (E街区下水道管敷設工)	(140,022,750) 153,581,400	24. 8.17	25. 3.26
	南本牧埋立工事 (第5ブロック地盤改良工その22)	(23,767,703) 24,472,350	24.10.18	25. 3.14
帯	南本牧埋立工事 (外周F・G護岸補修工その2)	(110,775,000) 110,668,950	24.11. 6	25. 3.18
	南本牧埋立工事 (第4ブロック中仕切C護岸基礎工)	(86,625,000) 92,493,450	24.12.20	25. 3.25

(注) 工事費の欄の () 内は当初契約額です。

3 業 務

(1) 業 務 量

ア みなとみらい21埋立事業

主 な 業 務	付帯工事等一式
------------------	---------

イ 南本牧埋立事業

主 な 業 務	護岸工事等一式 埋立土量 付帯工事等一式	1,066,000m ³
------------------	----------------------------	-------------------------

ウ 金沢木材港埋立事業

主 な 業 務	付帯工事等一式
------------------	---------

エ 新山下町貯木場埋立事業

主 な 業 務	付帯工事等一式
------------------	---------

(2) 事業収入に関する事項

科 目	金 額	内 容
完 成 土 地 収 益	10,178,156,779 ^円	
営 業 収 益	3,552,210,208	土 地 売 却 収 益 2,671,165,960円 金 沢 地 先 地 区 等 270,000,000円 み な と み ら い 21 地 区 2,401,165,960円 土 地 貸 付 収 益 881,044,248円 み な と み ら い 21 地 区 644,553,705円 南 本 牧 地 区 11,895,354円 金 沢 木 材 港 地 区 187,646,618円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 36,948,571円
営 業 外 収 益	6,625,946,571	受 取 利 息 44,428,338円 金 沢 地 先 地 区 等 3,453,416円 南 本 牧 地 区 34,096,527円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 6,878,395円 補 助 負 担 金 6,581,231,655円 み な と み ら い 21 地 区 19,128,466円 南 本 牧 地 区 6,562,103,189円 雑 収 益 286,578円 金 沢 地 先 地 区 等 197,624円 み な と み ら い 21 地 区 26,735円 南 本 牧 地 区 10,719円 金 沢 木 材 港 地 区 100円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 51,400円

(3) 事業費に関する事項

科 目	金 額	内 容
完 成 土 地 費 用	5,730,156,024 ^円	
営 業 費 用	2,421,339,423	土 地 売 却 原 価 2,155,381,918円 金 沢 地 先 地 区 等 108,780円 み な と み ら い 21 地 区 2,155,273,138円 管 理 費 265,957,505円 金 沢 地 先 地 区 等 12,430,252円 み な と み ら い 21 地 区 155,112,014円 南 本 牧 地 区 44,513,052円 金 沢 木 材 港 地 区 42,618,311円 新 山 下 町 貯 木 場 地 区 11,283,876円
営 業 外 費 用	3,308,816,601	支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費 3,131,502,515円 み な と み ら い 21 地 区 1,081,377,607円 南 本 牧 地 区 2,050,124,908円 繰 延 勘 定 償 却 116,582,777円 み な と み ら い 21 地 区 27,779,272円 南 本 牧 地 区 88,803,505円 消 費 税 及 び 地 方 消 費 税 51,784,100円 雑 支 出 8,947,209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
245,086,869,004 ^円	25,300,000,000 ^円	270,386,869,004 ^円	33,390,527,408 ^円	236,996,341,596 ^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24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、2億3,499万円になります。

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㎡（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 みなとみらい21地区、金沢木材港地区の土地造成原価修正

売却予定外地のうち、みなとみらい21地区の50,959,81㎡及び金沢木材港地区の19,396.12㎡を売却予定地に編入し、その土地を一般会計（港湾局所管）に有償所属替をしました。

これに伴い、売却予定地における1㎡当たりの土地造成原価を、みなとみらい21地区は476,493円／㎡、金沢木材港は101,576円／㎡に、修正をしています。

