

令和3年度

決算書

貸借対照表

正味財産増減計算書

キャッシュ・フロー計算書

附属明細書

財産目録

公益財団法人東京都都市づくり公社

目 次

貸 借 対 照 表	1
正味財産増減計算書	3
正味財産増減計算書内訳表	5
キャッシュ・フロー計算書	7
財務諸表に対する注記	8
附 属 明 細 書	12
財 産 目 録	13
独立監査人の監査報告書	15
監 査 報 告 書	17

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	8,313,187,922	9,688,119,928	△ 1,374,932,006
未収金	8,434,582,150	8,285,695,747	148,886,403
土地区画整理事業未収金	4,831,304,859	5,865,167,122	△ 1,033,862,263
下水道事業未収金	2,459,800,712	1,580,028,784	879,771,928
都市機能更新事業未収金	941,327,311	661,914,676	279,412,635
発生土事業未収金	120,255,852	146,486,950	△ 26,231,098
地域支援事業未収金	52,960,448	30,996,238	21,964,210
都市づくり支援事業未収金	28,932,968	1,101,977	27,830,991
受託事業立替金	1,052,555,963	928,522,120	124,033,843
土地区画整理事業立替金	1,052,555,963	928,522,120	124,033,843
事業資産	2,056,606,146	2,050,071,474	6,534,672
土地資産	1,454,439,107	1,454,439,107	-
半成工事資産	49,832,243	49,832,243	-
開発事業資産	552,334,796	545,800,124	6,534,672
未成工事支出金	771,915,000	1,125,041,021	△ 353,126,021
未成工事支出金	771,915,000	1,125,041,021	△ 353,126,021
材料及び貯蔵品	4,068,613	3,599,644	468,969
貯蔵品	4,068,613	3,599,644	468,969
半製品	2,315,221	2,384,171	△ 68,950
半製品	2,315,221	2,384,171	△ 68,950
その他の流動資産	78,708,418	69,135,281	9,573,137
前払費用	15,741,760	14,870,834	870,926
前払保険料	15,753,829	14,792,076	961,753
その他の未収金	27,334,397	17,262,521	10,071,876
従業員短期貸付金	2,296,668	3,238,087	△ 941,419
未収利息	17,581,764	18,971,763	△ 1,389,999
貸倒引当金	△ 115,782	△ 151,782	36,000
流動資産合計	20,713,823,651	22,152,417,604	△ 1,438,593,953
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	13,000,000	13,000,000	-
基本財産合計	13,000,000	13,000,000	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,645,789,324	1,645,981,919	△ 192,595
開発事業積立資産	2,777,314,000	2,783,848,000	△ 6,534,000
修繕積立資産	2,019,947,385	2,022,390,625	△ 2,443,240
工事補償積立資産	200,000,000	200,000,000	-
貸付建物減価償却引当資産	7,867,320,460	6,222,261,232	1,645,059,228
長期預り金引当資産	1,300,000,000	490,984,035	809,015,965
財産取得積立資産	281,899,440	-	281,899,440
都市づくり支援基金	1,000,000,000	1,000,000,000	-
財政調整積立資産	2,900,000,000	2,900,000,000	-
土地区画整理促進資産	6,046,426,673	6,046,388,273	38,400
特定資産合計	26,038,697,282	23,311,854,084	2,726,843,198
(3) その他固定資産			
建物	427,101,876	451,431,322	△ 24,329,446
構築物	2,998,744	4,573,989	△ 1,575,245
車両運搬具	-	37,057	△ 37,057
工具器具備品	14,327,694	16,160,765	△ 1,833,071
土地	506,170,502	1,265,218,262	△ 759,047,760
建設仮勘定	178,819,830	22,000,000	156,819,830
リース資産	166,979,166	209,113,728	△ 42,134,562
電話加入権	140,000	140,000	-
ソフトウェア	35,125,627	39,786,288	△ 4,660,661
商標権	212,296	351,402	△ 139,106
長期受取債権	-	518,624,240	△ 518,624,240
長期性預金	170,000,000	150,000,000	20,000,000
従業員長期貸付金	5,343,059	6,679,379	△ 1,336,320
敷金及び保証金	81,459,620	70,319,820	11,139,800
貸付建物	11,139,039,557	10,853,376,024	285,663,533
貸付土地	16,334,270,551	15,991,155,685	343,114,866
差入有価証券	10,002,402	10,002,788	△ 386
長期前払費用	-	2,206,112	△ 2,206,112
長期前払保険料	35,033,853	45,148,188	△ 10,114,335
その他固定資産合計	29,107,024,777	29,656,325,049	△ 549,300,272
固定資産合計	55,158,722,059	52,981,179,133	2,177,542,926
資産合計	75,872,545,710	75,133,596,737	738,948,973

貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,229,888,677	4,681,535,707	548,352,970
土地区画整理事業未払金	802,869,145	888,515,128	△ 85,645,983
下水道事業未払金	1,948,681,114	1,368,004,133	580,676,981
都市機能更新事業未払金	592,329,455	426,077,121	166,252,334
発生土事業未払金	1,461,075,230	1,400,825,596	60,249,634
都返還未払金	38,469,349	132,742,690	△ 94,273,341
地域支援事業未払金	48,543,989	79,255,570	△ 30,711,581
その他の未払金	207,556,070	284,037,620	△ 76,481,550
多摩発生土再利用事業未払金	75,871,508	74,515,743	1,355,765
都市づくり支援事業未払金	54,492,817	27,562,106	26,930,711
前受金	1,386,209,360	1,805,224,542	△ 419,015,182
前受金	1,386,209,360	1,805,224,542	△ 419,015,182
預り金	170,043,597	159,790,831	10,252,766
租税公課預り金	14,371,862	14,655,743	△ 283,881
その他の預り金	155,671,735	145,135,088	10,536,647
引当金	162,615,769	168,235,739	△ 5,619,970
賞与引当金	162,615,769	168,235,739	△ 5,619,970
リース債務	87,610,872	79,162,212	8,448,660
リース債務	87,610,872	79,162,212	8,448,660
流動負債合計	7,036,368,275	6,893,949,031	142,419,244
2. 固定負債			
長期預り金	1,609,177,350	1,575,410,618	33,766,732
長期預り金	1,609,177,350	1,575,410,618	33,766,732
引当金	1,698,538,914	1,672,799,370	25,739,544
退職給付引当金	1,698,538,914	1,672,799,370	25,739,544
長期リース債務	79,368,294	129,951,516	△ 50,583,222
長期リース債務	79,368,294	129,951,516	△ 50,583,222
資産除去債務	54,788,721	54,569,896	218,825
資産除去債務	54,788,721	54,569,896	218,825
固定負債合計	3,441,873,279	3,432,731,400	9,141,879
負債合計	10,478,241,554	10,326,680,431	151,561,123
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	13,000,000	13,000,000	-
指定正味財産合計	13,000,000	13,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(13,000,000)	(13,000,000)	-
(うち特定資産への充当額)	(-)	(-)	-
2. 一般正味財産	65,381,304,156	64,793,916,306	587,387,850
(うち基本財産への充当額)	(-)	(-)	-
(うち特定資産への充当額)	(23,092,907,958)	(21,174,888,130)	1,918,019,828
正味財産合計	65,394,304,156	64,806,916,306	587,387,850
負債及び正味財産合計	75,872,545,710	75,133,596,737	738,948,973

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	15,600	15,589	11
基本財産受取利息	15,600	15,589	11
特定資産運用益	54,630,728	59,362,509	△ 4,731,781
特定資産受取利息	54,630,728	59,362,509	△ 4,731,781
事業収益	26,589,142,637	22,337,652,129	4,251,490,508
受託金収益	20,280,684,583	15,857,794,122	4,422,890,461
交付金収益	543,600,000	673,100,000	△ 129,500,000
利用料金収益	2,948,388,022	3,004,557,652	△ 56,169,630
分譲収益	68,054,800	77,000,000	△ 8,945,200
賃貸収益	2,748,415,232	2,725,200,355	23,214,877
雑収益	50,254,557	44,780,936	5,473,621
受取利息	225,763	3,633,927	△ 3,408,164
貸倒引当金戻入額	36,000	36,000	-
雑収益	49,992,794	41,111,009	8,881,785
経常収益計	26,694,043,522	22,441,811,163	4,252,232,359
(2) 経常費用			
事業費	25,897,118,622	22,153,471,690	3,743,646,932
役員報酬	11,693,499	11,791,711	△ 98,212
給料手当	1,729,544,347	1,735,226,940	△ 5,682,593
報酬	290,779,089	268,449,276	22,329,813
退職給付費用	111,527,590	120,911,657	△ 9,384,067
法定福利費	370,830,034	368,299,149	2,530,885
福利厚生費	41,728,459	40,749,393	979,066
旅費	9,669,777	8,223,546	1,446,231
通信運搬費	11,867,624	12,188,607	△ 320,983
減価償却費	759,108,146	748,738,597	10,369,549
消耗什器備品費	5,591,885	4,933,082	658,803
消耗品費	36,795,733	39,523,323	△ 2,727,590
修繕費	86,065,560	97,961,612	△ 11,896,052
印刷製本費	10,831,089	6,522,782	4,308,307
車両費	3,467,243	2,701,077	766,166
光熱水料費	19,345,347	16,360,694	2,984,653
賃借料	145,521,473	140,333,476	5,187,997
保険料	17,707,773	17,863,852	△ 156,079
諸謝金	303,177	264,880	38,297
租税公課	703,717,665	672,952,734	30,764,931
支払負担金	1,099,946	1,359,535	△ 259,589
支払助成金	10,523,715	5,375,835	5,147,880
管理委託費	472,051,578	478,035,419	△ 5,983,841
広告料	1,063,637	1,215,297	△ 151,660
事務所維持費	14,983,549	16,231,218	△ 1,247,669
交通費	510,908	543,994	△ 33,086
会議費	26,438	53,828	△ 27,390
電算費	191,999,581	119,001,381	72,998,200
研修費	4,858,115	4,099,419	758,696
整備委託費	20,285,063,302	16,611,767,617	3,673,295,685
都納付金	38,469,349	132,742,690	△ 94,273,341
賃貸建物管理費	501,813,823	448,256,954	53,556,869
分譲原価	6,013,134	4,681,982	1,331,152
事業資産評価損	-	8,316,760	△ 8,316,760
雑費	2,546,037	7,793,373	△ 5,247,336

正味財産増減計算書
令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	209,067,050	219,139,654	△ 10,072,604
役員報酬	46,373,425	46,346,770	26,655
給料手当	51,507,088	51,162,030	345,058
報酬	11,332,838	21,942,621	△ 10,609,783
退職給付費用	6,589,141	7,867,779	△ 1,278,638
法定福利費	13,088,885	15,120,017	△ 2,031,132
福利厚生費	2,465,351	2,651,582	△ 186,231
旅費	304,710	444,682	△ 139,972
通信運搬費	911,342	679,866	231,476
減価償却費	15,284,452	15,634,382	△ 349,930
消耗什器備品費	317,995	12,898	305,097
消耗品費	978,582	969,130	9,452
修繕費	6,749	-	6,749
印刷製本費	390,057	178,380	211,677
車両費	40,350	36,794	3,556
光熱水料費	2,218,013	1,742,636	475,377
賃借料	19,579,779	19,999,028	△ 419,249
保険料	501,719	505,316	△ 3,597
諸謝金	1,673	-	1,673
租税公課	2,484,025	2,578,170	△ 94,145
支払負担金	159,898	206,045	△ 46,147
管理委託費	20,945,348	20,863,725	81,623
広告料	61,363	77,453	△ 16,090
事務所維持費	3,436,992	3,249,507	187,485
交通費	367,752	608,036	△ 240,284
会議費	34,077	40,922	△ 6,845
電算費	9,350,686	5,955,133	3,395,553
研修費	292,021	266,751	25,270
雑費	42,739	1	42,738
経常費用計	26,106,185,672	22,372,611,344	3,733,574,328
評価損益等調整前当期経常増減額	587,857,850	69,199,819	518,658,031
特定資産評価損益等	-	△ 53,560,000	53,560,000
評価損益等計	-	△ 53,560,000	53,560,000
当期経常増減額	587,857,850	15,639,819	572,218,031
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
経常外費用計	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	587,857,850	15,639,819	572,218,031
法人税、住民税及び事業税	470,000	470,000	-
当期一般正味財産増減額	587,387,850	15,169,819	572,218,031
一般正味財産期首残高	64,793,916,306	64,778,746,487	15,169,819
一般正味財産期末残高	65,381,304,156	64,793,916,306	587,387,850
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	13,000,000	13,000,000	-
指定正味財産期末残高	13,000,000	13,000,000	-
III 正味財産期末残高	65,394,304,156	64,806,916,306	587,387,850

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	公1都市づくり事業	収1地域支援事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	-	-	15,600	-	15,600
基本財産受取利息	-	-	15,600	-	15,600
特定資産運用益	8,190,777	41,083,251	5,356,700	-	54,630,728
特定資産受取利息	8,190,777	41,083,251	5,356,700	-	54,630,728
事業収益	23,772,672,605	2,816,470,032	-	-	26,589,142,637
受託金収益	20,280,684,583	-	-	-	20,280,684,583
交付金収益	543,600,000	-	-	-	543,600,000
利用料金収益	2,948,388,022	-	-	-	2,948,388,022
分譲収益	-	68,054,800	-	-	68,054,800
賃貸収益	-	2,748,415,232	-	-	2,748,415,232
雑収益	21,805,629	22,109,812	6,339,116	-	50,254,557
受取利息	-	△ 386	226,149	-	225,763
貸倒引当金戻入額	36,000	-	-	-	36,000
雑収益	21,769,629	22,110,198	6,112,967	-	49,992,794
経常収益計	23,802,669,011	2,879,663,095	11,711,416	-	26,694,043,522
(2) 経常費用					
事業費	23,980,469,804	1,916,648,818	-	-	25,897,118,622
役員報酬	9,354,794	2,338,705	-	-	11,693,499
給料手当	1,636,592,899	92,951,448	-	-	1,729,544,347
報酬	276,515,925	14,263,164	-	-	290,779,089
退職給付費用	105,620,919	5,906,671	-	-	111,527,590
法定福利費	350,984,148	19,845,886	-	-	370,830,034
福利厚生費	39,518,456	2,210,003	-	-	41,728,459
旅費	8,997,956	671,821	-	-	9,669,777
通信運搬費	11,498,742	368,882	-	-	11,867,624
減価償却費	109,056,298	650,051,848	-	-	759,108,146
消耗什器備品費	5,568,327	23,558	-	-	5,591,885
消耗品費	34,434,693	2,361,040	-	-	36,795,733
修繕費	108,196	85,957,364	-	-	86,065,560
印刷製本費	10,301,560	529,529	-	-	10,831,089
車両費	3,431,070	36,173	-	-	3,467,243
光熱水料費	18,411,690	933,657	-	-	19,345,347
賃借料	137,405,408	8,116,065	-	-	145,521,473
保険料	1,459,163	16,248,610	-	-	17,707,773
諸謝金	301,674	1,503	-	-	303,177
租税公課	241,054,232	462,663,433	-	-	703,717,665
支払負担金	1,045,249	54,697	-	-	1,099,946
支払助成金	10,523,715	-	-	-	10,523,715
管理委託費	469,334,484	2,717,094	-	-	472,051,578
広告料	1,008,627	55,010	-	-	1,063,637
事務所維持費	14,694,438	289,111	-	-	14,983,549
交通費	398,303	112,605	-	-	510,908
会議費	22,997	3,441	-	-	26,438
電算費	183,424,240	8,575,341	-	-	191,999,581
研修費	4,600,818	257,297	-	-	4,858,115
整備委託費	20,253,823,715	31,239,587	-	-	20,285,063,302
都納付金	38,469,349	-	-	-	38,469,349
賃貸建物管理費	-	501,813,823	-	-	501,813,823
分譲原価	-	6,013,134	-	-	6,013,134
雑費	2,507,719	38,318	-	-	2,546,037

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引 等消去	合計
	公1都市づくり事業	収1地域支援事業			
管理費	-	-	209,067,050	-	209,067,050
役員報酬	-	-	46,373,425	-	46,373,425
給料手当	-	-	51,507,088	-	51,507,088
報酬	-	-	11,332,838	-	11,332,838
退職給付費用	-	-	6,589,141	-	6,589,141
法定福利費	-	-	13,088,885	-	13,088,885
福利厚生費	-	-	2,465,351	-	2,465,351
旅費	-	-	304,710	-	304,710
通信運搬費	-	-	911,342	-	911,342
減価償却費	-	-	15,284,452	-	15,284,452
消耗什器備品費	-	-	317,995	-	317,995
消耗品費	-	-	978,582	-	978,582
修繕費	-	-	6,749	-	6,749
印刷製本費	-	-	390,057	-	390,057
車両費	-	-	40,350	-	40,350
光熱水料費	-	-	2,218,013	-	2,218,013
賃借料	-	-	19,579,779	-	19,579,779
保険料	-	-	501,719	-	501,719
諸謝金	-	-	1,673	-	1,673
租税公課	-	-	2,484,025	-	2,484,025
支払負担金	-	-	159,898	-	159,898
管理委託費	-	-	20,945,348	-	20,945,348
広告料	-	-	61,363	-	61,363
事務所維持費	-	-	3,436,992	-	3,436,992
交通費	-	-	367,752	-	367,752
会議費	-	-	34,077	-	34,077
電算費	-	-	9,350,686	-	9,350,686
研修費	-	-	292,021	-	292,021
雑費	-	-	42,739	-	42,739
経常費用計	23,980,469,804	1,916,648,818	209,067,050	-	26,106,185,672
特定資産評価損益等	-	-	-	-	-
当期経常増減額	△ 177,800,793	963,014,277	△ 197,355,634	-	587,857,850
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	-	-	-	-	-
(2) 経常外費用					
経常外費用計	-	-	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 177,800,793	963,014,277	△ 197,355,634	-	587,857,850
他会計振替額	473,770,600	△ 473,770,600	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	295,969,807	489,243,677	△ 197,355,634	-	587,857,850
法人税、住民税及び事業税	-	-	470,000	-	470,000
当期一般正味財産増減額	295,969,807	489,243,677	△ 197,825,634	-	587,387,850
一般正味財産期首残高	-	-	-	-	64,793,916,306
一般正味財産期末残高	-	-	-	-	65,381,304,156
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	-	-	-	13,000,000
指定正味財産期末残高	-	-	-	-	13,000,000
III 正味財産期末残高	-	-	-	-	65,394,304,156

キャッシュ・フロー計算書

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 税引前当期一般正味財産増減額	587,857,850	15,639,819	572,218,031
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	774,392,598	764,372,979	10,019,619
特定資産評価損益等	-	53,560,000	△ 53,560,000
固定資産除却損	4	7	△ 3
特定資産の増減額	1,692,061	13,340,048	△ 11,647,987
貸倒引当金の増減額	△ 36,000	△ 36,000	-
賞与引当金の増減額	△ 5,619,970	4,871,127	△ 10,491,097
退職給付引当金の増減額	25,739,544	△ 41,875,270	67,614,814
差入有価証券の増減額	386	△ 4,943	5,329
未収金の増減額	△ 157,568,280	△ 1,117,923,543	960,355,263
受託事業立替金の増減額	△ 124,033,843	△ 185,663	△ 123,848,180
事業資産の増減額	△ 6,534,672	8,783,547	△ 15,318,219
貸付土地の増減額	6,013,134	-	6,013,134
材料及び貯蔵品の増減額	△ 468,969	29,065	△ 498,034
未成工事支出金の増減額	353,126,021	△ 905,278,301	1,258,404,322
半製品の増減額	68,950	1,747,914	△ 1,678,964
前払金の増減額	-	19,100	△ 19,100
前払費用の増減額	1,335,186	1,717,344	△ 382,158
前払保険料の増減額	9,152,582	△ 37,561,132	46,713,714
従業員貸付金の増減額	2,277,739	3,190,350	△ 912,611
建設仮勘定の増減額	△ 122,694,600	△ 13,860,000	△ 108,834,600
未払金の増減額	555,428,070	1,112,642,562	△ 557,214,492
前受金の増減額	△ 419,015,182	936,323,963	△ 1,355,339,145
預り金の増減額	44,019,498	24,543,814	19,475,684
法人税等による支出	△ 470,000	△ 470,000	-
小 計	936,804,257	807,946,968	128,857,289
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,524,662,107	823,586,787	701,075,320
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金払戻収入	1,300,000,000	1,300,000,000	-
開発事業積立資産取崩収入	6,534,000	4,215,000	2,319,000
修繕積立資産取崩収入	-	1,278,000	△ 1,278,000
差入有価証券償還収入	-	38,000,000	△ 38,000,000
敷金保証金戻入収入	720,000	-	720,000
投資活動収入計	1,307,254,000	1,343,493,000	△ 36,239,000
定期預金預入支出	△ 1,300,000,000	△ 1,300,000,000	-
貸付建物減価償却引当資産への支出	△ 1,644,115,454	△ 23,740,000	△ 1,620,375,454
都市づくり支援基金への支出	-	△ 29,820,000	29,820,000
長期預り金引当資産への支出	△ 809,015,965	-	△ 809,015,965
財産取得積立資産への支出	△ 281,899,440	-	△ 281,899,440
土地区画整理促進資産への支出	△ 38,400	△ 9,806,000	9,767,600
有形固定資産取得支出	△ 11,245,410	△ 13,548,201	2,302,791
無形固定資産取得支出	△ 9,745,846	△ 30,684,610	20,938,764
貸付建物取得支出	△ 652,406	△ 40,178,096	39,525,690
建設仮勘定への支出	△ 34,125,230	-	△ 34,125,230
敷金保証金繰入支出	△ 11,859,800	△ 7,267,320	△ 4,592,480
投資活動支出計	△ 4,102,697,951	△ 1,455,044,227	△ 2,647,653,724
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,795,443,951	△ 111,551,227	△ 2,683,892,724
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	-	-	-
2. 財務活動支出			
リース債務返済支出	△ 84,150,162	△ 78,530,460	△ 5,619,702
財務活動支出計	△ 84,150,162	△ 78,530,460	△ 5,619,702
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 84,150,162	△ 78,530,460	△ 5,619,702
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 1,354,932,006	633,505,100	△ 1,988,437,106
V 現金及び現金同等物の期首残高	9,668,119,928	9,034,614,828	633,505,100
VI 現金及び現金同等物の期末残高	8,313,187,922	9,668,119,928	△ 1,354,932,006

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券の評価は、償却原価法（定額法）によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ① 事業資産の評価は、個別法に基づく低価法によっている。
 - ② 未成工事支出金の評価は、個別法に基づく低価法によっている。
 - ③ 貯蔵品の評価は、個別法に基づく低価法によっている。
 - ④ 半製品の評価は、総平均法に基づく低価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却方法
 - ① リース資産以外の有形固定資産の減価償却は、定額法によっている。
 - ② リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。なお、算定方法は利子込法による。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 貸倒引当金…債権ごとの回収可能性を勘案して回収不能見込額を計上する。
 - ② 賞与引当金…支給見込額のうち当期に帰属する額を計上する。
 - ③ 退職給付引当金…将来の退職金の支給に備えるため、自己都合による期末要支給額を計上する。
- (5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
現金及び取得日から起算して3か月以内に現金となる預金を資金の範囲としている。
- (6) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
投資有価証券	13,000,000	-	-	13,000,000
小 計	13,000,000	-	-	13,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	1,645,981,919	638,300	830,895	1,645,789,324
開発事業積立資産	2,783,848,000	-	6,534,000	2,777,314,000
修繕積立資産	2,022,390,625	58,317	2,501,557	2,019,947,385
工事補償積立資産	200,000,000	-	-	200,000,000
貸付建物減価償却引当資産	6,222,261,232	1,657,570,454	12,511,226	7,867,320,460
長期預り金引当資産	490,984,035	809,015,965	-	1,300,000,000
財産取得積立資産	-	281,899,440	-	281,899,440
都市づくり支援基金	1,000,000,000	-	-	1,000,000,000
財政調整積立資産	2,900,000,000	-	-	2,900,000,000
土地区画整理促進資産	6,046,388,273	38,400	-	6,046,426,673
小 計	23,311,854,084	2,749,220,876	22,377,678	26,038,697,282
合 計	23,324,854,084	2,749,220,876	22,377,678	26,051,697,282

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	当期末残高	（うち指定正味財 産からの充当額）	（うち一般正味財 産からの充当額）	（うち負債に 対応する額）
基本財産				
投資有価証券	13,000,000	(13,000,000)	(-)	(-)
小 計	13,000,000	(13,000,000)	(-)	(-)
特定資産				
退職給付引当資産	1,645,789,324	(-)	(-)	(1,645,789,324)
開発事業積立資産	2,777,314,000	(-)	(2,777,314,000)	(-)
修繕積立資産	2,019,947,385	(-)	(2,019,947,385)	(-)
工事補償積立資産	200,000,000	(-)	(200,000,000)	(-)
貸付建物減価償却引当資産	7,867,320,460	(-)	(7,867,320,460)	(-)
長期預り金引当資産	1,300,000,000	(-)	(-)	(1,300,000,000)
財産取得積立資産	281,899,440	(-)	(281,899,440)	(-)
都市づくり支援基金	1,000,000,000	(-)	(1,000,000,000)	(-)
財政調整積立資産	2,900,000,000	(-)	(2,900,000,000)	(-)
土地区画整理促進資産	6,046,426,673	(-)	(6,046,426,673)	(-)
小 計	26,038,697,282	(-)	(23,092,907,958)	(2,945,789,324)
合 計	26,051,697,282	(13,000,000)	(23,092,907,958)	(2,945,789,324)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	減損損失累計額	当期末残高
建物	1,370,653,131	943,551,255		427,101,876
構築物	113,711,137	110,712,393		2,998,744
工具器具備品	71,440,663	57,112,969		14,327,694
リース資産	431,134,032	264,154,866		166,979,166
ソフトウェア	60,163,514	25,037,887		35,125,627
商標権	1,391,068	1,178,772		212,296
貸付建物	25,849,479,097	14,179,514,205	530,925,335	11,139,039,557
合 計	27,897,972,642	15,581,262,347	530,925,335	11,785,784,960

5. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業等の財源の一部を運用益によって賄うため、債券等により資産運用する。
 なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券を保有しており、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

①資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

発行体の状況を定期的に把握し、資産運用委員会に報告する。

③市場リスクの管理

関連する市場の動向を把握し、運用状況を資産運用委員会に報告する。

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産			
東京都公募債 第799回	13,000,000	12,935,000	△ 65,000
小 計	13,000,000	12,935,000	△ 65,000
特定資産			
N T Tファイナンス㈱ 第18回無担保社債 (日本電信電話㈱保証付)	202,655,746	199,580,000	△ 3,075,746
N T Tファイナンス㈱ 第22回無担保社債 (グリーンボンド)	100,000,000	98,750,000	△ 1,250,000
第515回 関西電力㈱社債 (一般担保付)	100,620,888	100,236,600	△ 384,288
第518回 関西電力㈱社債 (一般担保付)	100,240,414	100,250,000	9,586
第536回 関西電力㈱社債 (一般担保付)	303,820,363	298,020,000	△ 5,800,363
第538回 関西電力㈱社債 (一般担保付)	100,727,354	98,550,000	△ 2,177,354
第461回 九州電力㈱社債 (一般担保付)	206,669,700	199,760,000	△ 6,909,700
第472回 九州電力㈱社債 (一般担保付)	104,072,844	100,390,000	△ 3,682,844
第477回 九州電力㈱社債 (一般担保付)	101,622,016	97,510,000	△ 4,112,016
京王電鉄㈱第40回無担保社債	100,000,000	97,979,000	△ 2,021,000
第303回 住宅金融支援機構債券 (一般担保付)	100,000,000	95,609,000	△ 4,391,000
第331回 住宅金融支援機構債券 (一般担保付)	100,000,000	95,400,000	△ 4,600,000
第86回 地方公共団体金融機構債券 (一般担保付)	100,000,000	95,254,700	△ 4,745,300
第394回 中国電力㈱社債 (一般担保付)	102,456,073	100,026,500	△ 2,429,573
第412回 中国電力㈱社債 (一般担保付)	204,508,666	198,637,600	△ 5,871,066
第512回 中部電力㈱社債 (一般担保付)	197,750,537	192,982,000	△ 4,768,537
電源開発㈱ 第61回無担保社債	102,928,169	100,910,000	△ 2,018,169
東京電力パワーグリッド㈱ 第14回社債 (一般担保付)	400,000,000	400,883,600	883,600
東京電力パワーグリッド㈱ 第13回社債 (一般担保付)	200,796,510	202,340,000	1,543,490
東京電力パワーグリッド㈱ 第27回社債 (一般担保付)	200,000,000	201,540,000	1,540,000
第26回 トヨタ自動車㈱無担保社債 (サステナビリティボンド)	200,000,000	199,292,200	△ 707,800
成田国際空港㈱ 第40回社債 (一般担保付)	100,000,000	97,244,800	△ 2,755,200
成田国際空港㈱ 第41回社債 (一般担保付)	100,000,000	95,870,000	△ 4,130,000
㈱野村総合研究所 第4回無担保社債	100,000,000	99,912,300	△ 87,700
第1回 野村ホールディングス社債	100,168,337	99,944,000	△ 224,337
第2回 野村ホールディングス社債	701,409,295	698,075,000	△ 3,334,295

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	(単位：円)
			評価損益
第170回 東日本旅客鉄道 社債	100,000,000	94,577,000	△ 5,423,000
阪急阪神ホールディングス(株)第52回無担保社債	200,000,000	197,160,000	△ 2,840,000
第6回みずほフィナンシャルグループ(劣後特約付)	100,000,000	101,350,000	1,350,000
みずほフィナンシャルグループ第9回無担保社債(実質破綻時免除特約および劣後特約付)	200,000,000	199,540,000	△ 460,000
みずほフィナンシャルグループ第13回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	200,000,000	199,960,000	△ 40,000
みずほフィナンシャルグループ第13回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	100,404,583	99,980,000	△ 424,583
みずほフィナンシャルグループ第14回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	200,000,000	199,820,000	△ 180,000
三井住友トラスト・ホールディングス(株)第12回期限前償還条項付無担保社債(劣後特約付)	100,000,000	99,740,000	△ 260,000
第1回三井住友FG劣後債	100,028,075	101,050,000	1,021,925
第5回三菱UFJフィナンシャルグループ(劣後特約付)	100,000,000	101,272,000	1,272,000
第18回三菱UFJフィナンシャルグループ劣後特約付社債(期限前償還条項付)	200,091,624	200,098,800	7,176
第76回 三菱UFJリース 社債	100,378,871	99,298,000	△ 1,080,871
明治安田生命 第1回特定社債(一般担保付)	100,000,000	100,008,000	8,000
第38回 リコーリース社債(グリーンボンド)	100,052,876	99,680,000	△ 372,876
クレディ・アグリコル第1回円建社債(劣後特約付)	102,977,681	102,440,000	△ 537,681
クレディ・アグリコル・エス・エー第2回非上位円貨社債	400,000,000	389,968,000	△ 10,032,000
クレディ・アグリコル・エス・エー第4回円貨社債(劣後特約付)	100,856,194	101,223,000	366,806
クレディ・アグリコル・エス・エー第4回円貨社債(劣後特約付)	310,073,385	303,669,000	△ 6,404,385
ゴールドマン・サックス・グループ円建社債(劣後特約付)	200,000,000	198,260,000	△ 1,740,000
ゴールドマン・サックス・グループ円建社債(劣後特約付)	100,000,000	98,050,000	△ 1,950,000
ゴールドマン・サックス・グループ・インク(円建劣後債)	500,000,000	504,850,000	4,850,000
ゴールドマン・サックス・グループ・インク(円建劣後債)	200,000,000	196,720,000	△ 3,280,000
ザ・ゴールドマン・サックス・グループ・インク円建社債	103,073,029	100,620,000	△ 2,453,029
ソシエテ・ジェネラル第4回円貨社債(劣後特約付)	102,329,315	99,210,000	△ 3,119,315
ソシエテ・ジェネラル第4回円貨社債(劣後特約付)	207,144,798	198,420,000	△ 8,724,798
ビー・エヌ・ピー・パリバ第1回非上位シニア債	100,000,000	100,463,000	463,000
ビービーシーイー・エス・エー第1回社債(劣後特約付)	101,783,065	102,150,000	366,935
ビービーシーイー・エス・エー第4回円建社債(劣後特約付)	103,942,394	103,005,000	△ 937,394
ビービーシーイー・エス・エー第7回劣後特約付社債	101,831,226	101,210,000	△ 621,226
フランス電力第4回社債	101,338,687	98,100,000	△ 3,238,687
小 計	9,166,752,715	9,056,839,100	△ 109,913,615
差入有価証券			
利付国債(10年)第351回	10,002,402	10,015,470	13,068
小 計	10,002,402	10,015,470	13,068
合 計	9,189,755,117	9,079,789,570	△ 109,965,547

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	(単位：円)
						貸借対照表上の記載区分
交付金 土地区画整理事業に係る交付金	東京都	-	543,600,000	543,600,000	-	-
合 計		-	543,600,000	543,600,000	-	

8. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引
 (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金	9,688,119,928	現金預金	8,313,187,922
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 20,000,000	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	0
現金及び現金同等物の期末残高	9,668,119,928	現金及び現金同等物の期末残高	8,313,187,922

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
重要な非資金取引はない。	重要な非資金取引はない。

9. リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

本社、事務所におけるコンピュータ、サーバ等である。

10. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算している。

(2) 退職給付制度

簡便法を適用した制度の退職給付引当金の当期首残高と当期末残高の調整表

(単位：円)

当期首における退職給付引当金	1,672,799,370
退職給付費用	118,116,731
退職給付の支払額	92,377,187
当期末における退職給付引当金	1,698,538,914

(3) 退職給付費用に関する損益

(単位：円)

簡便法で計算した退職給付費用	118,116,731
----------------	-------------

11. 資産除去債務に関する事項

(1) 当該資産除去債務の概要

本社物件の不動産賃貸契約に伴う原状回復義務等である。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から23年と見積り、割引率は0.401%を使用して資産除去債務の金額を計算している。

(3) 当該資産除去債務の総額の増減

(単位：円)

期首残高	54,569,896
時の経過による調整額	218,825
資産除去債務の履行による減少額	0
期末残高	54,788,721

12. 賃貸等不動産に関する事項

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、東京都において、収益事業に使用するため賃貸用のテナントビル等（土地を含む。）を有している。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：円)

貸借対照表計上額	当期末時価
27,473,310,108	47,177,941,607

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の時価は、土地については主として公示価格に基づいて当法人で算定した金額であり、建物については適正な帳簿価額である。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2.「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金(流動資産) (注)	151,782	-	-	36,000	115,782
賞与引当金	168,235,739	162,615,769	168,235,739	-	162,615,769
退職給付引当金	1,672,799,370	93,068,550	67,329,006	-	1,698,538,914

(注) 当期減少額(その他)の36,000円は債権回収による戻入額である。

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金 未収金 受託事業立替金 事業資産 未成工事支出金 材料及び貯蔵品 半製品 その他の流動資産 貸倒引当金	普通預金 みずほ銀行八王子支店等	運転資金等	8,313,187,922
	土地区画整理事業未収金	土地区画整理事業受託金等の未収納額	4,831,304,859
	下水道事業未収金	下水道事業受託金等の未収納額	2,459,800,712
	都市機能更新事業未収金	都市機能更新事業受託金等の未収納額	941,327,311
	発生土事業未収金	発生土再利用センター利用料金等の未収納額	120,255,852
	地域支援事業未収金	テナント賃料等の未収納額	52,960,448
	都市づくり支援事業未収金	都市づくり支援事業実施に係る未収納額	28,932,968
	土地区画整理事業立替金	土地区画整理事業のため支出した事業費の立替金	1,052,555,963
	土地資産	事業用土地 八王子市元八王子地区等	1,454,439,107
	半成工事資産	事業用半成工事資産 八王子市元八王子地区等	49,832,243
	開発事業資産	東池袋地区建物共同化に伴う調査業務等	552,334,796
	未成工事支出金	未成工事に要した工事原価	771,915,000
	材料及び貯蔵品	収入印紙等	4,068,613
	半製品	緑化事業に伴う苗木	2,315,221
	その他の流動資産	建物賃借料等	15,741,760
	貸倒引当金	前払費用	15,753,829
		前払保険料	27,334,397
	火災保険料等	2,296,668	
	仮住居にかかる未収納額等	17,581,764	
	従業員短期貸付金	△ 115,782	
	未収利息		
	貸倒引当金		
流動資産合計			20,713,823,651
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	東京都公債 第799回	13,000,000
	特定資産	フランス電力 第4回社債等	1,645,789,324
開発事業積立資産 修繕積立資産 工事補償積立資産 貸付建物減価償却引当資産 長期預り金引当資産 財産取得積立資産 都市づくり支援基金 財政調整積立資産 土地区画整理促進資産 建物 構築物 工具器具備品 土地 建設仮勘定 リース資産 電話加入権 ソフトウェア 商標権 長期性預金 従業員長期貸付金 敷金及び保証金 貸付建物 貸付土地 差入有価証券 長期前払保険料	普通預金 みずほ銀行八王子支店等	貸付建物建設及び新規拠点開発ほか、開発事業に係る資産取得資金	2,777,314,000
	第1回三井住友FG劣後債等	建物の補修のための特定費用準備資金	2,019,947,385
	普通預金 みずほ銀行八王子支店	受託事業の発注工事で環状責任が発生したときに対応する支出財源	200,000,000
	第6回みずほフィナンシャルグループ(劣後特約付)等	貸付建物の減価償却に伴う資産取得資金	7,867,320,460
	普通預金 みずほ銀行八王子支店等	長期預り金の返還原資	1,300,000,000
	普通預金 みずほ銀行八王子支店	特定の財産の取得又は改良に充てるための資産取得資金	281,899,440
	ゴールドマン・サックス・グループ円建社債(劣後特約付)等	公益目的保有財産であり、運用益を全て公益目的事業の財源として使用している	1,000,000,000
	普通預金 みずほ銀行八王子支店	財政上における不測の事態への備え及び健全な財政運営に資するための資産	2,900,000,000
	公社保有土地	土地区画整理事業を促進するための自社用地	6,046,426,673
	日野職員住宅等	共用財産については、85.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、8.9%は収益事業、5.7%は管理運営の用に供している	427,101,876
	日野職員住宅外構植栽等	公益目的事業の用に供している	2,998,744
	戸棚立掛具類等	共用財産については、85.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、8.9%は収益事業、5.7%は管理運営の用に供している	14,327,694
	多摩東部区画整理事務所敷地等	公益目的事業の用に供している他、管理運営の用に供している	506,170,502
	河辺タウンビルA修繕工事設計委託の前払金等	収益事業の用に供している	178,819,830
	セキュリティ対策システム等	共用財産については、85.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、8.9%は収益事業、5.7%は管理運営の用に供している	166,979,166
	本社等で使用する電話回線の契約・架設に係る権利	共用財産については、85.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、8.9%は収益事業、5.7%は管理運営の用に供している	140,000
	台帳・契約管理システム等	共用財産については、85.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、8.9%は収益事業、5.7%は管理運営の用に供している	35,125,627
下水道情報ライブラリー等	公益目的事業の用に供している他、管理運営の用に供している	212,296	
定期預金 西武信用金庫	サザンスカイトワー八王子共有者協議会定期預金	170,000,000	
サザンスカイトワー八王子敷金等	従業員に対する住宅貸付及び一般貸付	5,343,059	
八王子市高倉地区商業施設等	共用財産については、68.4%は公益目的保有財産として公益目的事業の用に供し、10.9%は収益事業、20.7%は管理運営の用に供している	81,459,620	
河辺タウンビル敷地等	収益事業の用に供している	11,139,039,557	
利付国債(10年) 第351回	収益事業の用に供している	16,334,270,551	
わだつ番館火災保険料等	宅地建物取引業営業保証金	10,002,402	
		35,033,853	
固定資産合計			55,158,722,059
資産合計			75,872,545,710

財 産 目 録

令和4年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	土地区画整理事業未払金	受託工事費、調査設計費等の未払金	802,869,145
	下水道事業未払金	受託工事費、維持管理費等の未払金	1,948,681,114
	都市機能更新事業未払金	用地買取費、調査費等の未払金	592,329,455
	発生土事業未払金	発生土再利用センター管理委託費等の未払金	1,461,075,230
	都返還未払金	発生土事業都返還金に係る未払金	38,469,349
	地域支援事業未払金	地域支援事業の実施に係る未払金	48,543,989
	その他の未払金	管理費等の未払金	207,556,070
	多摩発生土再利用事業未払金	多摩地区建設発生土再利用事業の実施に係る未払金	75,871,508
	都市づくり支援事業未払金	都市づくり支援事業の実施に係る未払金	54,492,817
	前受金	翌年度事業収益等	未成工事前受金、発生土利用料金収入等
預り金	公租公課預り金	源泉所得税、住民税、社会保険料	14,371,862
	その他の預り金	サザンスカイトワー八王子共有者協議会預り金	155,671,735
引当金	賞与引当金	職員に対する賞与の支給に備えたもの	162,615,769
リース債務	セキュリティ対策システム等	ファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年以内のもの	87,610,872
流動負債合計			7,036,368,275
(固定負債)			
長期預り金	河辺タウンビル建物賃貸借に基づく保証金等	建物等を賃貸する場合に受け取った敷金、保証金等	1,609,177,350
	退職給付引当金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,698,538,914
長期リース債務	情報基盤システム更新に伴う機器調達・構築費用等	ファイナンス・リース取引に係る債務で返済期限が1年を超えるもの	79,368,294
資産除去債務	資産除去費用	本社退去時にかかる原状回復費用	54,788,721
固定負債合計			3,441,873,279
負債合計			10,478,241,554
正味財産			65,394,304,156

公益目的保有財産の明細

(単位:円)

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
都市づくり 支援基金			自主的公益事業財源積立資産 ゴールドマン・サックス・グループ 円建社債(劣後特約付)等 1,000,000,000	公1 都市づくり事業
土地			稲城市大丸字26号3114-3等 面積 6,602.27㎡ 486,919,709	公1 都市づくり事業
建物			日野市万願寺6-42-2等 日野区画整理事務所等30棟 204,188,728	公1 都市づくり事業
構築物			瑞穂町箱根ヶ崎西松原41-7外等 多摩西部区画整理事務所外構等 2,998,741	公1 都市づくり事業
工具器具備品			本市区画整理部等にて使用 測量器具等 12,722,280	公1 都市づくり事業
リース資産			本市区画整理部等にて使用 カラープロッター等 144,788,924	公1 都市づくり事業
電話加入権			日野区画整理事務所等にて使用 電話回線の契約・架設に係る権利 120,486	公1 都市づくり事業
ソフトウェア			本社下水道部等にて使用 下水道積算システム等 30,206,779	公1 都市づくり事業
敷金及び 保証金			補助第86号線相談窓口等 事務所賃貸時敷金等 57,110,714	公1 都市づくり事業
商標権			八王子市子安町4-7-1 下水道情報ライブラリー商標権 169,813	公1 都市づくり事業
合計			1,939,226,174	

独立監査人の監査報告書



令和4年5月27日

公益財団法人東京都都市づくり公社

理事長 長谷川 明 殿

有限責任監査法人トーマツ
東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 鈴木 浩 ㊞
業務執行社員

<財務諸表等監査>

監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人東京都都市づくり公社の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドラインI-5(1)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示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。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による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て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、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、監査人は、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、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

<財産目録に対する意見>

財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人東京都都市づくり公社の令和4年3月31日現在の令和3年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

利害関係

法人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

監 査 報 告 書



令和4年5月31日

公益財団法人東京都都市づくり公社

理事長 長谷川 明 殿

公益財団法人東京都都市づくり公社

監事 若月 雅 ㊞

監事 原島 誠治 ㊞

私たち監事は、令和3年4月1日から令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事務所において業務及び財産の状況を調査いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第42条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告、計算書類等（貸借対照表、正味財産増減計算書）及び附属明細書並びに財産目録及びキャッシュ・フロー計算書）について検討いたしました。

2. 監査の結果

（1）事業報告等の監査結果

- ① 事業報告が法令及び定款に従い、当該公益財団法人の状況を正しく示していると認めます。
- ② 理事の職務執行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

（2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

以上

