

# 平成 23 年度 出資団体監査

## ○ 監査の対象

アドバンスねやがわ管理株式会社

### 1 監査の範囲

寝屋川市が出資しているアドバンスねやがわ管理株式会社（以下「会社」という。）における第 26 期事業年度（平成 22 年 6 月から平成 23 年 5 月まで）及び第 27 期事業年度のうち平成 23 年 6 月から 8 月までの出納その他の事務の執行

### 2 監査の期間

平成 23 年 10 月 3 日～平成 23 年 12 月 2 日

### 3 監査の方法

監査は、会社における出納その他の事務が、当該団体の設立目的に沿い関係法令及び事前に提出された関係書類（定款、規程、決算報告書等）に基づき適正かつ効率的に行われているかを主眼とし、関係者から説明聴取するとともに、元帳、証書、伝票、その他関係帳簿等の照合、点検、計数確認などの方法により実施した。

### 4 会社の概要

#### (1) 商号

アドバンスねやがわ管理株式会社

#### (2) 設立目的及び設立日

都市再開発法（昭和 44 年法律第 38 号）に基づく寝屋川市駅前第一種市街地再開発事業により建設された再開発ビル「アドバンスねやがわ」の管理・運営ならびに関連する諸事業に積極的に参画し、寝屋川市商業の発展に貢献することを目的とし、昭和 60 年 9 月 28 日に設立

(3) 出資

資本金 4億円 株主 17人

出資割合	寝屋川市	1億4,400万円(36.0%)
	企業等(16社)	2億5,600万円(64.0%)

(4) 組織

会社の役員は、アドバンスねやがわ管理株式会社定款（以下「定款」という。）によると取締役3人以上、監査役2人以上となっているが、平成23年5月31日現在では、取締役4人、監査役2人により構成されている。従業員の構成は、社員6人（うち嘱託2人）、パート社員41人（事務所1人、店舗4人、駐輪場36人）となっている。

(5) 事業

定款において事業目的が次のように定められている。

- ア 不動産の売買、賃貸及び仲介
- イ 不動産の管理
- ウ 駐輪場及び駐車場の経営
- エ 公共施設の管理運営等にかかる受託業務
- オ 飲食料品及びたばこ等の販売
- カ テナントに対する販売促進に関する指導業務
- キ 損害保険代理業及び生命保険の募集に関する業務
- ク 前各号に付帯する一切の業務

5 寝屋川市との関係

資本金4億円のうち36.0%にあたる1億4,400万円を寝屋川市が出資しているほか、運営資金を貸し付けている。

平成22年度及び23年度の寝屋川市からの貸付金残高は表1、寝屋川市が支出している委託料は表2のとおりである。

表 1 寝屋川市からの貸付金の状況

単位：円

年度	貸付金年度末残高
平成22年度	1,210,000,000
平成23年度	1,190,000,000

※1 各年度の区分は寝屋川市の会計年度による。

※2 平成23年度は8月末現在の決算見込額である。

表 2 寝屋川市が支出している委託料の状況

単位：円

年度 \ 委託内容	市民ギャラリー指定管理者委託	寝屋川市駅東側通路及びエスカレーター運転・監視業務委託	合計
平成22年度	2,500,000	6,527,850	9,027,850
平成23年度	2,800,000	6,527,850	9,327,850

※1 各年度の区分は寝屋川市の会計年度による。

※2 平成23年度は8月末現在の決算見込額である。

## 6 経営成績及び財政状況

第26期事業年度における経営成績及び財政状況については、別表1の損益計算書、別表2の貸借対照表及び別表3の株主資本等変動計算書のとおりである。

第26期決算（平成22年6月1日～平成23年5月31日）において20,734,764円の当期純利益を生じ、前期に引き続き黒字決算となった。利益剰余金の当期末残高は323,468,442円となっている。

## 7 監査の結果

監査の結果を総合的にみると、出納その他の事務の執行については概ね適正であり、当該団体の設立目的に沿ったものと認められた。

事業を部門別に見ると、駐輪駐車場部門においては指定管理駐輪場の利用料金制度への移行や人件費の削減等により経常利益は大幅に増加した。

しかしながら店舗賃貸部門においては厳しい経済情勢の中、空き店舗対策に努めているものの、退店及び一部テナントの家賃減額等により経常利益は赤字となっている。

今後とも、事業目的に掲げられた諸事業を積極的に推進し、より一層効率的な事業運営に取り組まれるとともに、引き続き会社の健全な経営並びに本市商業の発展に貢献できるよう努められたい。

## 別表 1

## 損 益 計 算 書

(平成22年6月1日～平成23年5月31日)

金額：円

純売上高			
	受 取 管 理 費	43,537,022	
	受 取 手 数 料	1,712,986	
	受 取 家 賃	59,657,825	
	駐 車 場 収 入	26,134,350	
	パークアドバンス収入	78,687,412	
	高架下駐輪場収入	40,029,991	
	ラック式駐輪場収入	3,643,708	
	指定管理駐輪場収入	75,779,767	
	ギャラリー使用料収入	1,617,165	
	タバコ等売上	7,860,810	
	純 売 上 高 合 計		338,661,036
売上原価			
	期 首 棚 卸 高	1,060,530	
	商 品 仕 入	6,009,067	
	チケッ ト 作 成 費	3,752,305	
	期 末 棚 卸 高	1,585,976	
	売 上 原 価 合 計		9,235,926
	売 上 総 利 益		329,425,110
販売費及び一般管理費			274,909,069
営 業 利 益			54,516,041
営業外収益			
	受 取 利 息	132,834	
	雑 収 入	6,902,725	
	営 業 外 収 益 合 計		7,035,559
営業外費用			
	支 払 利 息	13,515,998	
	営 業 外 費 用 合 計		13,515,998
経常利益			48,035,602
特別利益			
	貸 倒 引 当 金 戻 入 額	139,613	
	特 別 利 益 合 計		139,613
特別損失			
	不 動 産 取 得 費 用	11,111,484	
	特 別 損 失 合 計		11,111,484
税引前当期純利益			37,063,731
法人税・住民税・事業税			17,218,800
法人税等調整額			△ 889,833
当期純利益			20,734,764

## 貸借対照表

(平成23年5月31日現在)

金額：円

勘定科目	金額	勘定科目	金額
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
流動資産		流動負債	
現金	2,292,195	預り金	73,362,947
当座預金	22,819,353	源泉等預り金	556,100
普通預金	10,947,973	前受金	15,419,862
定期預金	22,153,125	未払金	16,059,736
積立預金	38,000,000	未払給与	3,293,575
未収入金	39,883,014	未払法人税等	10,836,700
修繕積立未収入金	1,951,782	未払消費税	1,870,500
繰延税金資産	2,235,786	賞与引当金	3,000,000
商品	185,843	流動負債合計	124,399,420
貯蔵品	1,400,133	固定負債	
前渡金	1,570,000	長期借入金	1,220,000,000
前払費用	6,481,973	預り保証金	140,200,000
貸倒引当金	△ 2,363,665	修繕預り金	106,083,807
流動資産合計	147,557,512	退職給与引当金	6,913,560
有形固定資産		固定負債合計	1,473,197,367
土地	1,191,030,695	<b>負債の部合計</b>	<b>1,597,596,787</b>
建物	800,017,193	純資産の部	
建物附属設備	51,865,448	株主資本	400,000,000
構築物	2,525,605	資本金合計	400,000,000
車両運搬具	8,809	別途積立金	260,000,000
器具備品	5,733,322	繰越利益剰余金	63,468,442
有形固定資産計	2,051,181,072	利益剰余金合計	323,468,442
無形固定資産		株主資本合計	723,468,442
電話加入権	76,440	<b>純資産の部合計</b>	<b>723,468,442</b>
水道施設利用権	109,777		
ソフトウェア	28,333		
無形固定資産計	214,550		
投資その他の資産			
出資金	50,000		
差入保証金	50,000		
修繕積立負担金	14,976,375		
修繕積立預金	104,132,025		
長期繰延税金資産	2,903,695		
投資その他の資産計	122,112,095		
固定資産合計	2,173,507,717		
<b>資産の部合計</b>	<b>2,321,065,229</b>	<b>負債及び純資産の部合計</b>	<b>2,321,065,229</b>

## 株主資本等変動計算書

(平成22年6月1日～平成23年5月31日)

単位：円

株主資本			
資本金	前期末残高及び当期末残高		<u>400,000,000</u>
利益剰余金			
その他利益剰余金			
別途積立金	前期末残高		240,000,000
	当期変動額		<u>20,000,000</u>
	当期末残高		<u>260,000,000</u>
繰越利益剰余金	前期末残高		62,733,678
	当期変動額	当期純損益金	20,734,764
		別途積立金の積立	<u>△ 20,000,000</u>
	当期末残高		<u>63,468,442</u>
利益剰余金	前期末残高		302,733,678
	当期変動額		<u>20,734,764</u>
	当期末残高		<u>323,468,442</u>
株主資本	前期末残高		702,733,678
	当期変動額		<u>20,734,764</u>
	当期末残高		<u>723,468,442</u>
純資産の部	前期末残高		702,733,678
	当期変動額		<u>20,734,764</u>
	当期末残高		<u>723,468,442</u>