

令和2年度一般財団法人広島市都市整備公社決算報告書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

1 貸借対照表

貸借対照表
令和3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	424,758,728	527,211,046	△ 102,452,318
未収金	11,874,485	13,333,827	△ 1,459,342
貸倒引当金		△ 24,379	24,379
前払金	142,618	156,600	△ 13,982
学校施設	1,723,780,263	2,137,202,300	△ 413,422,037
商品	191,060	136,026	55,034
流動資産合計	2,160,747,154	2,678,015,420	△ 517,268,266
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	35,000,000	35,000,000	0
土地	182,000,000	182,000,000	0
基本財産合計	217,000,000	217,000,000	0
(2) 特定資産			
自主防災育成基金	13,162,199	13,297,908	△ 135,709
修繕等引当資産	103,041,543	103,041,543	0
事業資金積立資産	415,456,584	378,022,301	37,434,283
住宅供給事業共益費引当資産		2,438,927	△ 2,438,927
消費税還付預り金引当資産	127,687,427	158,311,282	△ 30,623,855
特定資産合計	659,347,753	655,111,961	4,235,792
(3) その他固定資産			
土地	171,346,785	171,346,785	0
建物	359,813,838	359,813,838	0
建物減価償却累計額	△ 187,555,669	△ 181,662,988	△ 5,892,681
建物附属設備	232,558,762	233,474,562	△ 915,800
建物附属設備減価償却累計額	△ 210,680,142	△ 208,421,502	△ 2,258,640
駐車場	28,063,033	28,063,033	0
駐車場減価償却累計額	△ 28,063,023	△ 28,063,023	0
駐車場附属設備	3,464,334	3,464,334	0
駐車場附属設備減価償却累計額	△ 3,464,317	△ 3,464,317	0
構築物	3,549,080	3,549,080	0
構築物減価償却累計額	△ 1,911,262	△ 1,715,240	△ 196,022
車両運搬具	36,367,567	36,367,567	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 36,367,544	△ 36,367,544	0
器具備品	21,295,053	23,040,493	△ 1,745,440
器具備品減価償却累計額	△ 18,232,721	△ 19,022,888	790,167
電話加入権	37,500	37,500	0
預託金	9,000	12,000	△ 3,000
その他固定資産合計	370,230,274	380,451,690	△ 10,221,416
固定資産合計	1,246,578,027	1,252,563,651	△ 5,985,624
資産合計	3,407,325,181	3,930,579,071	△ 523,253,890

(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	283,125,870	341,210,903	△ 58,085,033
未払法人税等	7,208,800	12,210,000	△ 5,001,200
前受金	9,026,023	20,448,477	△ 11,422,454
預り金	10,755,382	15,672,403	△ 4,917,021
賞与引当金	46,624,504	49,818,445	△ 3,193,941
流動負債合計	356,740,579	439,360,228	△ 82,619,649
2. 固定負債			
長期借入金	1,723,780,263	2,137,202,300	△ 413,422,037
退職給付引当金	760,609,002	797,145,166	△ 36,536,164
敷金長期預り金	18,487,860	29,598,658	△ 11,110,798
消費税還付預り金	127,687,427	158,311,282	△ 30,623,855
固定負債合計	2,630,564,552	3,122,257,406	△ 491,692,854
負債合計	2,987,305,131	3,561,617,634	△ 574,312,503
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市出資金	217,000,000	217,000,000	0
指定正味財産合計	217,000,000	217,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(217,000,000)	(217,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	203,020,050	151,961,437	51,058,613
(うち特定資産への充当額)	(531,660,326)	(496,800,679)	(34,859,647)
正味財産合計	420,020,050	368,961,437	51,058,613
負債及び正味財産合計	3,407,325,181	3,930,579,071	△ 523,253,890

2 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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			
基本財産受取利息	162,400	162,400	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	585,297	582,083	3,214
事業収益			
売却事業収益	421,144,000	374,561,800	46,582,200
広島市受託収益	1,697,132,539	1,741,906,346	△ 44,773,807
販売事業収益	14,692,481	18,788,405	△ 4,095,924
利用料収益		295,098,583	△ 295,098,583
賃貸事業収益	126,383,077	157,971,732	△ 31,588,655
手数料収益	37,341,748	53,315,912	△ 15,974,164
受取補助金等			
受取広島市補助金	315,915,696	278,228,960	37,686,736
受取負担金			
受取給与負担金	11,380,619	11,406,981	△ 26,362
受取寄附金			
受取寄附金	60,000	30,000	30,000
雑収益			
受取利息	5,697	5,965	△ 268
雑収益	11,361,280	12,686,644	△ 1,325,364
経常収益計	2,636,164,834	2,944,745,811	△ 308,580,977
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	626,949,178	663,601,619	△ 36,652,441
賞与引当金繰入	37,453,196	40,831,899	△ 3,378,703
職員厚生費	1,180,219	1,296,425	△ 116,206
法定福利費	125,218,742	132,365,884	△ 7,147,142
災害補償費		78,332	△ 78,332
賃金	52,352,961	71,520,364	△ 19,167,403
報償費	77,500	406,040	△ 328,540
旅費	180,450	522,000	△ 341,550
消耗品費等	35,803,127	43,084,135	△ 7,281,008
燃料費	6,918,062	7,081,165	△ 163,103
食糧費	43,695	43,962	△ 267
光熱水費	145,141,045	164,424,455	△ 19,283,410
修繕料	190,807,500	189,619,461	1,188,039
減価償却費	9,543,162	9,507,055	36,107
通信運搬費	20,062,504	21,045,794	△ 983,290
広告料	1,345,080	1,436,968	△ 91,888
手数料	7,428,496	8,961,124	△ 1,532,628
保険料	3,131,660	3,038,450	93,210
委託料	404,157,523	439,299,041	△ 35,141,518
使用料及び賃借料	74,708,199	107,773,414	△ 33,065,215
原材料費	3,305,962	3,828,677	△ 522,715
備品購入費	762,050	2,947,188	△ 2,185,138

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
負担金	927,512	188,818,584	△ 187,891,072
補助金	200,000	600,000	△ 400,000
支払利息	9,464		9,464
再生品等購入費	35,230,800	40,882,920	△ 5,652,120
貸倒引当金繰入		5,479	△ 5,479
貸倒損失	18,900	1,761	17,139
賠償金		4,000	△ 4,000
公課費	99,465,106	93,381,146	6,083,960
学校売却原価	413,422,037	374,497,000	38,925,037
商品売却原価	286,680	319,254	△ 32,574
雑費	88,487	337,389	△ 248,902
管理費			
役員報酬	34,371,956	35,295,098	△ 923,142
給料手当	100,890,947	99,492,882	1,398,065
賞与引当金繰入	9,171,308	8,986,546	184,762
職員厚生費	2,551,145	2,885,956	△ 334,811
法定福利費	25,136,048	24,910,116	225,932
退職給付費用	66,469,599	61,447,841	5,021,758
賃金	4,989,667	4,895,190	94,477
報償費	66,000	44,000	22,000
旅費	1,160	102,280	△ 101,120
消耗品費等	1,235,826	1,097,833	137,993
燃料費	15,360	17,572	△ 2,212
食糧費	2,818	5,636	△ 2,818
修繕料	109,373	275,400	△ 166,027
通信運搬費	363,226	369,721	△ 6,495
手数料	183,511	339,699	△ 156,188
保険料	35,980	14,270	21,710
委託料	181,679	321,293	△ 139,614
使用料及び賃借料	15,779,517	15,525,053	254,464
負担金	2,517,471	2,396,790	120,681
補助金	11,380,619	11,406,981	△ 26,362
支払利息	2,858,615	3,217,394	△ 358,779
公課費	135,370	138,718	△ 3,348
経常費用計	2,574,666,492	2,884,747,254	△ 310,080,762
当期経常増減額	61,498,342	59,998,557	1,499,785
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益			
貸倒引当金戻入益	5,479	179,084	△ 173,605
経常外収益計	5,479	179,084	△ 173,605
(2) 経常外費用			
資産除却損			
建物附属設備除却損	1		1
器具備品除却損	5	1	4
書籍除却損	7,786	3,726	4,060
事業引継に伴う正味財産減少額			
寄附金	675,248		675,248
特定優良賃貸住宅共益資産引継額	2,553,368	743,772	1,809,596
経常外費用計	3,236,408	747,499	2,488,909

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	△ 3,230,929	△ 568,415	△ 2,662,514
税引前当期一般正味財産増減額	58,267,413	59,430,142	△ 1,162,729
法人税、住民税及び事業税	7,208,800	12,210,000	△ 5,001,200
当期一般正味財産増減額	51,058,613	47,220,142	3,838,471
一般正味財産期首残高	151,961,437	104,741,295	47,220,142
一般正味財産期末残高	203,020,050	151,961,437	51,058,613
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	162,400	162,400	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 162,400	△ 162,400	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	217,000,000	217,000,000	0
指定正味財産期末残高	217,000,000	217,000,000	0
III 正味財産期末残高	420,020,050	368,961,437	51,058,613

3 正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位：円)

科 目	受託事業	自主事業	法人管理	内部取引等消去	合 計
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					
基本財産受取利息	0		162,400		162,400
特定資産運用益					
特定資産受取利息	4,080	47,680	533,537		585,297
事業収益					
売却事業収益		421,144,000			421,144,000
広島市受託収益	1,691,835,988	5,296,551	0		1,697,132,539
販売事業収益	0	15,281,513	0	△ 589,032	14,692,481
賃貸事業収益	0	126,383,077	0		126,383,077
手数料収益	0	37,340,348	1,400		37,341,748
受取補助金等					
受取広島市補助金	0	20,582,000	295,333,696		315,915,696
受取負担金					
受取給与負担金	0		11,380,619		11,380,619
受取寄附金					
受取寄附金	0	60,000	0		60,000
雑収益					
受取利息	418	3,035	2,244		5,697
雑収益	9,458,370	1,962,543	2,069,268	△ 2,128,901	11,361,280
経常収益計	1,701,298,856	628,100,747	309,483,164	△ 2,717,933	2,636,164,834
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	577,097,159	49,852,019			626,949,178
賞与引当金繰入	34,982,201	2,470,995			37,453,196
職員厚生費	1,066,831	113,388			1,180,219
法定福利費	115,034,973	10,183,769			125,218,742
賃金	44,069,766	8,283,195			52,352,961
報償費		77,500			77,500
旅費	124,850	55,600			180,450
消耗品費等	34,581,597	1,810,562		△ 589,032	35,803,127
燃料費	6,796,903	121,159			6,918,062
食糧費	34,883	8,812			43,695
光熱水費	134,970,735	10,170,310			145,141,045
修繕料	188,180,698	2,626,802			190,807,500
減価償却費	2,101,089	7,442,073			9,543,162
通信運搬費	19,143,475	919,029			20,062,504
広告料	0	1,345,080			1,345,080
手数料	5,877,933	1,550,563			7,428,496
保険料	2,518,072	613,588			3,131,660
委託料	390,463,826	13,693,697			404,157,523
使用料及び賃借料	23,165,235	51,542,964			74,708,199
原材料費	3,305,962				3,305,962
備品購入費	640,670	121,380			762,050
負担金	694,991	232,521			927,512
補助金	0	200,000			200,000
支払利息	9,464				9,464
再生品等購入費	22,113,300	13,117,500			35,230,800
貸倒損失		18,900			18,900
公課費	80,498,942	21,095,065		△ 2,128,901	99,465,106
学校売却原価		413,422,037			413,422,037
商品売却原価	0	286,680			286,680
雑費	65,527	22,960			88,487

(単位：円)

科 目	受託事業	自主事業	法人管理	内部取引等消去	合 計
管理費					
役員報酬			34,371,956		34,371,956
給料手当			100,890,947		100,890,947
賞与引当金繰入			9,171,308		9,171,308
職員厚生費			2,551,145		2,551,145
法定福利費			25,136,048		25,136,048
退職給付費用			66,469,599		66,469,599
賃金			4,989,667		4,989,667
報償費			66,000		66,000
旅費			1,160		1,160
消耗品費等			1,235,826		1,235,826
燃料費			15,360		15,360
食糧費			2,818		2,818
修繕料			109,373		109,373
通信運搬費			363,226		363,226
手数料			183,511		183,511
保険料			35,980		35,980
委託料			181,679		181,679
使用料及び賃借料			15,779,517		15,779,517
負担金			2,517,471		2,517,471
補助金			11,380,619		11,380,619
支払利息			2,858,615		2,858,615
公課費			135,370		135,370
経常費用計	1,687,539,082	611,398,148	278,447,195	△ 2,717,933	2,574,666,492
当期経常増減額	13,759,774	16,702,599	31,035,969	0	61,498,342
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
雑収益					
貸倒引当金戻入益		5,479			5,479
経常外収益計	0	5,479	0	0	5,479
(2) 経常外費用					
資産除却損					
建物附属設備除却損	1				1
器具備品除却損		5			5
書籍除却損		7,786			7,786
事業引継に伴う正味財産減少額					
寄附金	675,248				675,248
特定優良賃貸住宅共益資産引継額		2,553,368			2,553,368
経常外費用計	675,249	2,561,159	0	0	3,236,408
当期経常外増減額	△ 675,249	△ 2,555,680	0	0	△ 3,230,929
他事業振替前当期一般正味財産増減額	13,084,525	14,146,919	31,035,969	0	58,267,413
他事業振替額	0	△ 5,770,716	5,770,716		0
税引前当期一般正味財産増減額	13,084,525	8,376,203	36,806,685	0	58,267,413
法人税、住民税及び事業税	100,000	7,087,800	21,000		7,208,800
当期一般正味財産増減額	12,984,525	1,288,403	36,785,685	0	51,058,613
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	151,961,437
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	203,020,050
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産受取利息			162,400		162,400
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額			△ 162,400		△ 162,400
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	—	—	—	—	217,000,000
指定正味財産期末残高	—	—	—	—	217,000,000
III 正味財産期末残高	—	—	—	—	420,020,050

4 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券・・・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
学校施設・・・個別法による原価法
商品・・・先入先出法による原価法（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）
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、駐車場、駐車場附属設備
構築物、車両運搬具、器具備品・・・・・・・・定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金・・・・・・・・債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については、過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念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。
賞与引当金・・・・・・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給対象期間に対応する支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

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	35,000,000	—	—	35,000,000
土地	182,000,000	—	—	182,000,000
小 計	217,000,000	0	0	217,000,000
特定資産				
自主防災育成基金	13,297,908	—	135,709	13,162,199
修繕等引当資産	103,041,543	—	—	103,041,543
事業資金積立資産	378,022,301	37,434,283	—	415,456,584
住宅供給事業共益費引当資産	2,438,927	—	2,438,927	0
消費税還付預り金引当資産	158,311,282	—	30,623,855	127,687,427
小 計	655,111,961	37,434,283	33,198,491	659,347,753
合 計	872,111,961	37,434,283	33,198,491	876,347,753

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	35,000,000	(35,000,000)	(—)	(—)
土地	182,000,000	(182,000,000)	(—)	(—)
小 計	217,000,000	(217,000,000)	(—)	(—)
特定資産				
自主防災育成基金	13,162,199	(—)	(13,162,199)	(—)
修繕等引当資産	103,041,543	(—)	(103,041,543)	(—)
事業資金積立資産	415,456,584	(—)	(415,456,584)	(—)
消費税還付預り金引当資産	127,687,427	(—)	(—)	(127,687,427)
小 計	659,347,753	(—)	(531,660,326)	(127,687,427)
合 計	876,347,753	(217,000,000)	(531,660,326)	(127,687,427)

4. 満期保有目的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
広島市債（平成26年度第2回10年債）	100,000,000	101,680,000	1,680,000
広島市債（平成27年度第2回10年債）	35,000,000	35,742,000	742,000
広島市債（令和2年度第6回 10年債）	50,000,000	49,890,000	△ 110,000
広島県債（令和2年度第6回 5年債）	50,000,000	49,990,000	△ 10,000
広島県・広島市折半保証第21回広島高速道路 債券(15年債)	100,000,000	98,740,000	△ 1,260,000
合 計	335,000,000	336,042,000	1,042,000

5. 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。

(単位：円)

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	貸借対照表上 の記載区分
補助金						
広島市補助金						
(防災研修事業等)	広島市	0	20,582,000	20,582,000	0	—
(事務局経費等)	広島市	0	295,333,696	295,333,696	0	—
合 計		0	315,915,696	315,915,696	0	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息の振替額	162,400
合 計	162,400

7. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

属性	法人の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権の所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科目	期末残高
						役員・兼務等	事業上の関係				
当法人を支配する法人	広島市	広島市中区国泰寺町一丁目6番34号	-	-	-	当公社理事7名中 元市職員5名	と当公社的は、行政補下に完型公益的を法人として市行政	学校売却事業収益	421,144,000	-	0
								防災研修事業等受取補助金	20,582,000	-	0
								事務局経費等受取補助金	295,333,696	-	0
								受取広島市補助金 計	315,915,696	-	0
								広島港さん橋等管理運営受託収益	142,902,535	-	0
								自転車等駐車場管理運営受託収益	215,228,990	-	0
								自転車等放置防止対策受託収益	92,629,745	-	0
								市営住宅家賃収納受託収益	70,622,399	-	0
								市立保育園補修受託収益	147,207,229	-	0
								一般廃棄物収集運搬等受託収益	621,493,901	-	0
								西部リサイクルプラザ管理運営等受託収益	82,940,746	-	0
								下水処理施設維持管理受託収益	262,785,138	-	0
								総合防災センター管理運営等受託収益	56,025,305	-	0
								特定優良賃貸住宅供給広報事業受託収益	5,296,551	-	0
広島市受託収益 計	1,697,132,539		0								

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(1) 学校施設の売却

市と交わしている覚書に基づき当社が先行建設した学校施設を広島市に売却するものであり、売却価格は、建設原価に消費税率変動に伴う差額及び事務費を加えた金額としている。

(2) 広島市からの補助事業

広島市からの補助事業は、補助金の交付申請を行い、交付決定を受けて実施している。

(3) 広島市からの受託業務

区分	業 務	受託期間
公募型指定管理者	自転車等駐車場管理運営	平成30年度～令和3年度(4年間)
非公募型指定管理者	下水処理施設維持管理	平成30年度～令和3年度(4年間)
	総合防災センター管理運営	令和2年度～令和6年度(5年間)
随意契約	広島港さん橋等管理運営、自転車等放置防止対策、市営住宅家賃収納、市立保育園補修、一般廃棄物収集運搬等、西部リサイクルプラザ管理運営等、その他	毎年度契約 (1年間)

(4) 損失補償

当社が、広島市の承認を得たうえで事業資金を金融機関から借り入れた場合、その返済について借入先に損失を与えたときは、100億円の範囲内において広島市がその損失を補償するという覚書を広島市と締結している。

令和3年3月31日現在の被保証債務額は、17億2,378万263円である。

(5) 学校施設

広島市からの依頼に基づき小学校の学校施設を先行建築しており、建設後は広島市からの買取があるまでの間、当社の流動資産として計上している。

(単位：円)

学 校 名	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	開校年度
石内北小学校	2,137,202,300	—	413,422,037	1,723,780,263	平成29年度

(6) 無償使用貸借資産

事業を実施するに当たって、広島市から無償使用貸借している資産は、次のとおりである。

ア 土地

(令和3年3月31日現在)

所 在 地	区分	現 在 高
中区国泰寺町一丁目3番22号	土地	駐車場 9.0 m ²

イ 建物

(令和3年3月31日現在)

名 称	所 在 地	区分	現 在 高
広島市役所北庁舎別館	中区国泰寺町一丁目4番15号	建物	事務所等 948.67 m ²
広島市市営基町駐車場	中区基町9番19号	建物	事務所等 550.57 m ²
広島市西部水資源再生センター	西区扇一丁目1番1号	建物	事務所等 219.731 m ²
ストックヤード	安芸区矢野新町二丁目3番18号	建物	倉庫 105.3 m ²

ウ 物品

(令和3年3月31日現在)

区 分	現 在 高
車両 (乗用車)	2点
車両 (軽四バン)	1点
車両 (小型貨物バン)	2点
車両 (じん芥車)	8点
車両 (軽トラック)	3点
車両 (トラック)	1点
車両 (し尿車)	6点
合 計	23点

※ 重要物品として、取得価額又は評価額が100万円以上の物品を記載した。

8. 損益外取引について

損益外取引（正味財産が増減しない資金取引）は、次のとおりである。

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
雑収入			
雑収入	3,000		3,000
事業活動収入 計	3,000	0	3,000
2. 事業活動支出			
学校売却費支出			
公課費支出	30,623,855	27,740,518	2,883,337
棚卸資産取得支出			
商品仕入支出	349,500	343,500	6,000
固定資産改良支出			
修繕料支出		734,800	△ 734,800
事業活動支出 計	30,973,355	28,818,818	2,154,537
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
自主防災育成基金取崩収入	135,709	566,255	△ 430,546
住宅供給事業共益費引当資産取崩収入	2,438,927	591,140	1,847,787
消費税還付預り金引当資産取崩収入	30,623,855	27,740,518	2,883,337
投資活動収入 計	33,198,491	28,897,913	4,300,578
2. 投資活動支出			
特定資産積立支出			
事業資金積立資産積立支出	37,434,283	434,283	37,000,000
投資活動支出 計	37,434,283	434,283	37,000,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動支出			
借入金返済支出			
償還金支出	413,422,037	374,497,000	38,925,037
財務活動支出 計	413,422,037	374,497,000	38,925,037

9. 貸倒処理について

- (1) 貸倒金額・・・37,800円
- (2) 貸倒債権の内容・・・鈴が峰駐車場の賃貸料（平成27年11月分～平成28年3月分）
- (3) 貸倒理由・・・債務者の所在は不明であり、当該債務者の債権の消滅時効期間（5年間）が経過したため、貸倒処理規則第5条第1項第2号の規定により貸倒処理を行った。

5 附属明細書

- (1) 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」において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	24,379	-	18,900	(注) 5,479	0
賞与引当金	49,818,445	46,624,504	49,818,445	-	46,624,504
退職給付引当金	797,145,166	66,469,599	103,005,763	-	760,609,002

(注) 一般債権の回収により引当金が減少したものである。

監査報告書

令和3年5月24日

一般財団法人広島市都市整備公社
理事長 新谷 耕治 様

監事 武田 龍雄 ⑩

監事 吉原 靖樹 ⑩

監事 久光 章 ⑩

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業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いて、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、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、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の執行に関する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の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を全ての重要な点において適正に示しているものと認めます。