

令和4年度一般財団法人広島市都市整備公社決算報告書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

1 貸借対照表

貸借対照表

令和5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	327,206,124	363,235,026	△ 36,028,902
未収金	13,041,087	13,302,196	△ 261,109
貸倒引当金		△ 2,791	2,791
前払金	68,820	88,550	△ 19,730
学校施設	814,257,280	1,227,679,317	△ 413,422,037
商品	268,433	202,244	66,189
流動資産合計	1,154,841,744	1,604,504,542	△ 449,662,798
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	12,501,306	12,801,630	△ 300,324
修繕等引当資産	130,914,543	105,958,543	24,956,000
事業資金積立基金	416,629,648	416,041,510	588,138
消費税還付預り金引当資産	60,315,354	90,939,209	△ 30,623,855
特定資産合計	620,360,851	625,740,892	△ 5,380,041
(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	△ 198,304,530	△ 192,930,101	△ 5,374,429
建物附属設備	220,208,762	220,208,762	0
建物附属設備減価償却累計額	△ 195,072,461	△ 192,664,583	△ 2,407,878
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	2,773,200	2,773,200	0
構築物減価償却累計額	△ 1,527,427	△ 1,331,405	△ 196,022
車両運搬具	27,396,517	33,357,127	△ 5,960,610
車両運搬具減価償却累計額	△ 27,396,499	△ 33,357,107	5,960,608
器具備品	19,765,703	19,765,703	0
器具備品減価償却累計額	△ 18,212,264	△ 17,462,698	△ 749,566
電話加入権	37,500	37,500	0
預託金	57,200	58,200	△ 1,000
その他固定資産合計	360,886,351	369,615,248	△ 8,728,897
固定資産合計	1,198,247,202	1,212,356,140	△ 14,108,938
資産合計	2,353,088,946	2,816,860,682	△ 463,771,736

(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	184,941,667	238,380,306	△ 53,438,639
未払法人税等	11,464,500	6,599,300	4,865,200
前受金	8,540,045	8,026,243	513,802
預り金	10,240,079	8,359,698	1,880,381
賞与引当金	44,443,900	44,268,856	175,044
流動負債合計	259,630,191	305,634,403	△ 46,004,212
2. 固定負債			
長期借入金	814,257,280	1,227,679,317	△ 413,422,037
退職給付引当金	744,480,971	765,794,710	△ 21,313,739
敷金長期預り金	17,765,710	18,168,330	△ 402,620
消費税還付預り金	60,315,354	90,939,209	△ 30,623,855
固定負債合計	1,636,819,315	2,102,581,566	△ 465,762,251
負債合計	1,896,449,506	2,408,215,969	△ 511,766,463
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)	(560,045,497)	(534,801,683)	(25,243,814)
正味財産合計	456,639,440	408,644,713	47,994,727
負債及び正味財産合計	2,353,088,946	2,816,860,682	△ 463,771,736

2 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	896,418	891,307	5,111
事業収益			
売却事業収益	421,144,000	505,354,000	△ 84,210,000
広島市受託収益	1,384,074,255	1,615,039,274	△ 230,965,019
販売事業収益	14,952,770	13,918,997	1,033,773
賃貸事業収益	110,899,782	110,045,091	854,691
手数料収益	46,227,307	42,443,525	3,783,782
受取補助金等			
受取広島市補助金	301,550,825	259,307,934	42,242,891
受取負担金			
受取給与負担金	10,664,173	11,556,790	△ 892,617
受取寄附金			
受取寄附金		140,000	△ 140,000
雑収益			
受取利息	3,093	3,677	△ 584
雑収益	1,385,994	1,191,378	194,616
経常収益計	2,291,961,017	2,560,054,373	△ 268,093,356
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	557,483,497	590,065,259	△ 32,581,762
賞与引当金繰入	35,001,127	35,044,982	△ 43,855
職員厚生費	1,038,671	1,151,699	△ 113,028
法定福利費	100,019,347	110,584,305	△ 10,564,958
災害補償費	28,017	384,542	△ 356,525
賃金	31,041,845	50,266,836	△ 19,224,991
報償費	108,500	217,000	△ 108,500
旅費	303,330	172,750	130,580
消耗品費等	20,533,153	31,028,109	△ 10,494,956
燃料費	6,699,753	6,148,798	550,955
食糧費	19,118	43,569	△ 24,451
光熱水費	141,015,628	137,216,429	3,799,199
修繕料	166,888,226	196,435,621	△ 29,547,395
減価償却費	8,727,895	9,024,218	△ 296,323
通信運搬費	15,567,452	20,711,983	△ 5,144,531
広告料	105,600	105,600	0
手数料	4,463,803	5,179,588	△ 715,785
保険料	2,615,030	2,884,850	△ 269,820
委託料	265,770,044	412,691,167	△ 146,921,123
使用料及び賃借料	55,625,657	60,229,707	△ 4,604,050
原材料費	2,465,297	3,169,290	△ 703,993
備品購入費	1,643,469	2,206,163	△ 562,694
負担金	1,086,776	1,117,468	△ 30,692
補助金	300,000	500,000	△ 200,000

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
支払利息	1,017		1,017
再生品等購入費	36,560,700	36,319,800	240,900
貸倒引当金繰入		2,791	△ 2,791
賠償金		256,870	△ 256,870
寄附金	466		466
公課費	89,069,293	92,814,635	△ 3,745,342
学校売却原価	413,422,037	496,100,946	△ 82,678,909
商品売却原価	312,845	329,928	△ 17,083
雑費		20,280	△ 20,280
管理費			
役員報酬	35,816,351	35,715,721	100,630
給料手当	105,393,643	101,938,370	3,455,273
賞与引当金繰入	9,442,773	9,223,874	218,899
職員厚生費	2,404,216	2,842,748	△ 438,532
法定福利費	24,337,995	23,524,212	813,783
退職給付費用	57,695,383	50,990,956	6,704,427
貸金	2,423,628	2,514,293	△ 90,665
報償費	44,000	66,000	△ 22,000
旅費	760	7,740	△ 6,980
消耗品費等	1,032,182	1,336,220	△ 304,038
燃料費	25,369	14,823	10,546
食糧費	5,203		5,203
修繕料	109,956		109,956
通信運搬費	328,636	380,208	△ 51,572
手数料	238,629	480,092	△ 241,463
保険料	35,510	14,380	21,130
委託料	314,715	359,463	△ 44,748
使用料及び賃借料	15,098,025	15,049,663	48,362
備品購入費		101,200	△ 101,200
負担金	3,460,849	2,581,112	879,737
補助金	10,664,173	11,556,790	△ 892,617
支払利息	5,768,496	1,965,794	3,802,702
公課費	198,674	159,273	39,401
経常費用計	2,232,756,759	2,563,248,115	△ 330,491,356
当期経常増減額	59,204,258	△ 3,193,742	62,398,000
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	252,178		252,178
雑収益			
貸倒引当金戻入益	2,791		2,791
経常外収益計	254,969	0	254,969
(2) 経常外費用			
資産除却損			
建物附属設備除却損		1	△ 1
車両運搬具除却損		3	△ 3
器具備品除却損		3	△ 3
構築物除却損		1	△ 1
書籍除却損		8,388	△ 8,388
雑損			
雑損		1,573,899	△ 1,573,899
経常外費用計	0	1,582,295	△ 1,582,295

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	254,969	△ 1,582,295	1,837,264
税引前当期一般正味財産増減額	59,459,227	△ 4,776,037	64,235,264
法人税、住民税及び事業税	11,464,500	6,599,300	4,865,200
当期一般正味財産増減額	47,994,727	△ 11,375,337	59,370,064
一般正味財産期首残高	191,644,713	203,020,050	△ 11,375,337
一般正味財産期末残高	239,639,440	191,644,713	47,994,727
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	456,639,440	408,644,713	47,994,727

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4年4月1日から令和5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			162,400		162,400
特定資産運用益					
特定資産受取利息		200,100	696,318		896,418
事業収益					
売却事業収益		421,144,000			421,144,000
広島市受託収益	1,384,074,255				1,384,074,255
販売事業収益		15,687,242		△ 734,472	14,952,770
賃貸事業収益		110,899,782			110,899,782
手数料収益		46,226,607	700		46,227,307
受取補助金等					
受取広島市補助金		21,706,951	279,843,874		301,550,825
受取負担金					
受取給与負担金			10,664,173		10,664,173
雑収益					
受取利息		1,368	1,725		3,093
雑収益	800,626	611,878	2,243,739	△ 2,270,249	1,385,994
経常収益計	1,384,874,881	616,477,928	293,612,929	△ 3,004,721	2,291,961,017
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	512,677,920	44,805,577			557,483,497
賞与引当金繰入	32,609,337	2,391,790			35,001,127
職員厚生費	920,753	117,918			1,038,671
法定福利費	92,246,353	7,772,994			100,019,347
災害補償費	28,017				28,017
貸金	29,196,745	1,845,100			31,041,845
報償費		108,500			108,500
旅費	44,750	258,580			303,330
消耗品費等	18,878,325	2,389,300		△ 734,472	20,533,153
燃料費	6,593,082	106,671			6,699,753
食糧費	10,333	8,785			19,118
光熱水費	126,822,363	14,193,265			141,015,628
修繕料	163,819,431	3,068,795			166,888,226
減価償却費	806,829	7,921,066			8,727,895
通信運搬費	14,893,139	674,313			15,567,452
広告料		105,600			105,600
手数料	2,884,185	1,579,618			4,463,803
保険料	2,121,854	493,176			2,615,030
委託料	254,279,830	11,490,214			265,770,044
使用料及び賃借料	21,636,119	33,989,538			55,625,657
原材料費	2,465,297				2,465,297
備品購入費	1,335,309	308,160			1,643,469
負担金	986,776	100,000			1,086,776
補助金		300,000			300,000
支払利息	1,017				1,017
再生品等購入費	23,100,000	13,460,700			36,560,700
寄附金		466			466
公課費	69,963,824	21,375,718		△ 2,270,249	89,069,293
学校売却原価		413,422,037			413,422,037
商品売却原価		312,845			312,845

(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			35,816,351		35,816,351
給料手当			105,393,643		105,393,643
賞与引当金繰入			9,442,773		9,442,773
職員厚生費			2,404,216		2,404,216
法定福利費			24,337,995		24,337,995
退職給付費用			57,695,383		57,695,383
賃金			2,423,628		2,423,628
報償費			44,000		44,000
旅費			760		760
消耗品費等			1,032,182		1,032,182
燃料費			25,369		25,369
食糧費			5,203		5,203
修繕料			109,956		109,956
通信運搬費			328,636		328,636
手数料			238,629		238,629
保険料			35,510		35,510
委託料			314,715		314,715
使用料及び賃借料			15,098,025		15,098,025
負担金			3,460,849		3,460,849
補助金			10,664,173		10,664,173
支払利息			5,768,496		5,768,496
公課費			198,674		198,674
経常費用計	1,378,321,588	582,600,726	274,839,166	△ 3,004,721	2,232,756,759
当期経常増減額	6,553,293	33,877,202	18,773,763	0	59,204,258
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益					
車両運搬具売却益	252,178				252,178
雑収益					
貸倒引当金戻入益		2,791			2,791
経常外収益計	252,178	2,791	0	0	254,969
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	252,178	2,791	0	0	254,969
他事業振替前当期一般正味財産増減額	6,805,471	33,879,993	18,773,763	0	59,459,227
他事業振替額	△ 1,000	△ 2,929,215	2,930,215		0
税引前当期一般正味財産増減額	6,804,471	30,950,778	21,703,978	0	59,459,227
法人税、住民税及び事業税	100,000	11,343,500	21,000		11,464,500
当期一般正味財産増減額	6,704,471	19,607,278	21,682,978	0	47,994,727
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	191,644,713
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	239,639,440
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	—	—	—	—	456,639,440

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	12,801,630	—	300,324	12,501,306
修繕等引当資産	105,958,543	24,956,000	—	130,914,543
事業資金積立基金	416,041,510	588,138	—	416,629,648
消費税還付預り金引当資産	90,939,209	—	30,623,855	60,315,354
小 計	625,740,892	25,544,138	30,924,179	620,360,851
合 計	842,740,892	25,544,138	30,924,179	837,360,851

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	12,501,306	(—)	(12,501,306)	(—)
修繕等引当資産	130,914,543	(—)	(130,914,543)	(—)
事業資金積立基金	416,629,648	(—)	(416,629,648)	(—)
消費税還付預り金引当資産	60,315,354	(—)	(—)	(60,315,354)
小 計	620,360,851	(—)	(560,045,497)	(60,315,354)
合 計	837,360,851	(217,000,000)	(560,045,497)	(60,315,354)

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	100,760,000	760,000
広島市債（平成27年度第2回10年債）	35,000,000	35,395,500	395,500
広島市債（令和2年度第6回10年債）	50,000,000	48,750,000	△ 1,250,000
広島県債（令和2年度第6回5年債）	50,000,000	49,925,000	△ 75,000
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	93,540,000	△ 6,460,000
合 計	335,000,000	328,370,500	△ 6,629,500

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	21,706,951	21,706,951	0	—
(事務局経費等)	広島市	0	279,843,874	279,843,874	0	—
合 計		0	301,550,825	301,550,825	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、 連 携 の 行 政 補 に 完 型 公 益 的 事 業 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	21,706,951	-	0
								事務局経費等受取補助金	279,843,874	-	0
								受取広島市補助金 計	301,550,825		0
								広島港さん橋等管理運営受託収益	151,133,047	-	0
								自転車等放置防止対策受託収益	79,793,606	-	0
								市営住宅家賃収納受託収益	72,615,061	-	0
								市立保育園補修受託収益	147,311,132	-	0
								一般廃棄物収集運搬等受託収益	529,195,322	-	0
								西部リサイクルプラザ管理運営等受託収益	78,069,714	-	0
								下水処理施設維持管理受託収益	269,792,255	-	0
								総合防災センター管理運営等受託収益	56,164,118	-	0
								広島市受託収益 計	1,384,074,255		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
非公募型指定管理者	下水処理施設維持管理	令和 4年度～令和 8年度 (5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5年3月31日現在の被保証債務額は、8億1,425万7,280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	1,227,679,317	－	413,422,037	814,257,280	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5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5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5年3月31日現在)

区 分	現 在 高
車両 (乗用車)	2点
車両 (小型貨物バン)	2点
車両 (じん茶車)	7点
車両 (軽トラック)	3点
車両 (トラック)	1点
車両 (し尿車)	5点
合 計	20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	1,000		1,000
事業活動収入 計	1,000	0	1,000
2. 事業活動支出			
学校売却費支出			
公課費支出	30,623,855	36,748,218	△ 6,124,363
棚卸資産取得支出			
商品仕入支出	379,500	349,500	30,000
預託金取得支出			
使用料及び賃借料支出		49,200	△ 49,200
固定資産改良支出			
委託料支出		8,360,000	△ 8,360,000
事業活動支出 計	31,003,355	45,506,918	△ 14,503,563
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	300,324	360,569	△ 60,245
消費税還付預り金引当資産取崩収入	30,623,855	36,748,218	△ 6,124,363
投資活動収入 計	30,924,179	37,108,787	△ 6,184,608
2. 投資活動支出			
特定資産積立支出			
修繕等引当資産積立支出	24,956,000	2,917,000	22,039,000
事業資金積立基金積立支出	588,138	584,926	3,212
投資活動支出 計	25,544,138	3,501,926	22,042,212
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	496,100,946	△ 82,678,909
財務活動支出 計	413,422,037	496,100,946	△ 82,678,909

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	2,791	-	-	(注) 2,791	0
賞与引当金	44,268,856	44,443,900	44,268,856	-	44,443,900
退職給付引当金	765,794,710	57,695,383	79,009,122	-	744,480,971

(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5年5月26日

一般財団法人広島市都市整備公社
理事長 油野 裕和 様

監事 田口 依久夫

監事 望戸 洋

監事 川上 武

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5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。