

令和7年度一般財団法人広島市都市整備公社決算報告書
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

1 貸借対照表

貸借対照表
令和8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	238,462,865	309,555,154	△ 71,092,289
未収金	39,797,527	17,064,667	22,732,860
前払金	771,828	1,135,456	△ 363,628
商品	428,606	339,814	88,792
流動資産合計	279,460,826	328,095,091	△ 48,634,265
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			
自主防災組織育成資産	11,529,544	11,907,522	△ 377,978
修繕・事業資金等積立資産	689,883,607		689,883,607
修繕等引当資産		248,211,227	△ 248,211,227
事業資金積立基金		420,068,869	△ 420,068,869
特定資産合計	701,413,151	680,187,618	21,225,533
(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	△ 214,167,636	△ 208,929,570	△ 5,238,066
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	△ 202,271,807	△ 199,888,215	△ 2,383,592
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	△ 2,115,493	△ 1,919,471	△ 196,022
車両運搬具	24,279,890	23,863,417	416,473
車両運搬具減価償却累計額	△ 22,738,104	△ 22,951,383	213,279
器具備品	25,604,926	21,911,276	3,693,650
器具備品減価償却累計額	△ 21,744,116	△ 19,622,097	△ 2,122,019
電話加入権	37,500	37,500	0
預託金	38,860	29,200	9,660
その他固定資産合計	341,066,632	346,673,269	△ 5,606,637
固定資産合計	1,259,479,783	1,243,860,887	15,618,896
資産合計	1,538,940,609	1,571,955,978	△ 33,015,369

(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	205,178,755	254,400,826	△ 49,222,071
未払法人税等	9,471,700	11,140,700	△ 1,669,000
前受金	9,201,657	8,579,650	622,007
預り金	9,759,057	10,239,569	△ 480,512
賞与引当金	50,731,795	50,845,907	△ 114,112
流動負債合計	284,342,964	335,206,652	△ 50,863,688
2. 固定負債			
退職給付引当金	821,056,963	808,265,892	12,791,071
敷金長期預り金	17,477,876	17,321,456	156,420
固定負債合計	838,534,839	825,587,348	12,947,491
負債合計	1,122,877,803	1,160,794,000	△ 37,916,197
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)	199,062,806	194,161,978	4,900,828
(うち特定資産への充当額)	(701,413,151)	(680,187,618)	(21,225,533)
正味財産合計	416,062,806	411,161,978	4,900,828
負債及び正味財産合計	1,538,940,609	1,571,955,978	△ 33,015,369

2 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	3,052,498	1,932,100	1,120,398
事業収益			
売却事業収益		408,688,120	△ 408,688,120
広島市受託収益	1,262,722,183	1,311,188,247	△ 48,466,064
販売事業収益	20,709,496	18,940,292	1,769,204
賃貸事業収益	111,058,742	104,083,542	6,975,200
手数料収益	52,022,820	53,160,330	△ 1,137,510
受取補助金等			
受取広島市補助金	327,930,016	311,333,687	16,596,329
受取負担金			
受取給与負担金	6,666,088	12,571,485	△ 5,905,397
雑収益			
受取利息	347,281	108,482	238,799
雑収益	738,967	1,931,311	△ 1,192,344
経常収益計	1,785,410,491	2,224,099,996	△ 438,689,505
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	489,052,574	531,304,108	△ 42,251,534
賞与引当金繰入	34,356,667	34,708,744	△ 352,077
職員厚生費	1,136,564	991,995	144,569
法定福利費	89,834,210	95,291,782	△ 5,457,572
災害補償費	84,668		84,668
賃金	31,430,200	24,472,369	6,957,831
報償費		139,500	△ 139,500
旅費	218,720	283,520	△ 64,800
消耗品費等	27,545,262	28,975,224	△ 1,429,962
燃料費	4,485,769	4,526,081	△ 40,312
食糧費	26,056	19,037	7,019
光熱水費	132,170,619	140,822,900	△ 8,652,281
修繕料	157,796,521	172,766,854	△ 14,970,333
減価償却費	10,749,218	9,410,182	1,339,036
通信運搬費	11,252,266	18,297,446	△ 7,045,180
広告料	105,600	105,600	0
手数料	6,154,040	7,110,297	△ 956,257
保険料	2,798,750	2,654,660	144,090
委託料	255,889,599	249,994,533	5,895,066
使用料及び賃借料	67,279,430	60,283,273	6,996,157
原材料費	1,712,172	2,086,474	△ 374,302
備品購入費	578,573	3,135,703	△ 2,557,130
負担金	1,424,995	1,189,630	235,365
補助金	400,000	296,910	103,090

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
再生品等購入費	42,966,000	40,616,400	2,349,600
公課費	71,170,321	81,316,086	△ 10,145,765
学校売却原価		401,192,626	△ 401,192,626
商品売却原価	310,208	356,216	△ 46,008
雑費	1		1
管理費			
役員報酬	56,532,020	52,250,645	4,281,375
給料手当	126,694,132	127,913,419	△ 1,219,287
賞与引当金繰入	16,375,128	16,137,163	237,965
職員厚生費	2,068,811	1,984,661	84,150
法定福利費	30,890,025	30,367,511	522,514
退職給付費用	57,115,327	56,746,092	369,235
賃金	4,126,558	2,626,822	1,499,736
報償費	66,000	77,000	△ 11,000
旅費	7,540	880	6,660
消耗品費等	2,226,264	1,320,955	905,309
燃料費	27,138	21,961	5,177
食糧費	2,800	2,800	0
修繕料	2,495,746	49,219	2,446,527
通信運搬費	777,747	354,332	423,415
広告料	164,999	164,999	0
手数料	361,105	199,193	161,912
保険料	21,620	37,830	△ 16,210
委託料	2,992,189	1,237,473	1,754,716
使用料及び賃借料	17,557,794	16,383,606	1,174,188
備品購入費	1,250,854		1,250,854
負担金	2,629,515	3,148,321	△ 518,806
補助金	5,284,008	12,571,485	△ 7,287,477
支払利息		1,251,389	△ 1,251,389
公課費	540,638	340,736	199,902
経常費用計	1,771,136,961	2,237,536,642	△ 466,399,681
当期経常増減額	14,273,530	△ 13,436,646	27,710,176
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	98,999	37,399	61,600
経常外収益計	98,999	37,399	61,600
(2) 経常外費用			
資産除却損			
車両運搬具除却損		1	△ 1
器具備品除却損	1		1
書籍除却損		4,662	△ 4,662
経常外費用計	1	4,663	△ 4,662

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常外増減額	98,998	32,736	66,262
税引前当期一般正味財産増減額	14,372,528	△ 13,403,910	27,776,438
法人税、住民税及び事業税	9,471,700	11,140,700	△ 1,669,000
当期一般正味財産増減額	4,900,828	△ 24,544,610	29,445,438
一般正味財産期首残高	194,161,978	218,706,588	△ 24,544,610
一般正味財産期末残高	199,062,806	194,161,978	4,900,828
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	416,062,806	411,161,978	4,900,828

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7年4月1日から令和8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		26,444	3,026,054		3,052,498
事業収益					
広島市受託収益	1,262,722,183				1,262,722,183
販売事業収益		21,703,456		△ 993,960	20,709,496
賃貸事業収益		111,058,742			111,058,742
手数料収益		52,350,757	700	△ 328,637	52,022,820
受取補助金等					
受取広島市補助金		24,498,000	303,432,016		327,930,016
受取負担金					
受取給与負担金			6,666,088		6,666,088
雑収益					
受取利息		52,565	294,716		347,281
雑収益	25,478	162,569	3,831,204	△ 3,280,284	738,967
経常収益計	1,262,747,661	209,852,533	317,413,178	△ 4,602,881	1,785,410,491
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	438,414,387	50,638,187			489,052,574
賞与引当金繰入	30,480,246	3,876,421			34,356,667
職員厚生費	986,241	150,323			1,136,564
法定福利費	80,743,947	9,090,263			89,834,210
災害補償費	84,668				84,668
賃金	27,379,504	4,050,696			31,430,200
旅費	44,080	174,640			218,720
消耗品費等	26,601,946	1,937,276		△ 993,960	27,545,262
燃料費	4,411,931	73,838			4,485,769
食糧費	17,196	8,860			26,056
光熱水費	119,281,613	12,889,006			132,170,619
修繕料	149,943,573	7,852,948			157,796,521
減価償却費	1,795,357	8,953,861			10,749,218
通信運搬費	10,338,835	913,431			11,252,266
広告料		105,600			105,600
手数料	4,691,033	1,463,007			6,154,040
保険料	2,299,125	499,625			2,798,750
委託料	239,025,567	16,864,032			255,889,599
使用料及び賃借料	29,665,697	37,613,733			67,279,430
原材料費	1,712,172				1,712,172
備品購入費	578,573				578,573
負担金	1,122,670	302,325			1,424,995
補助金		400,000			400,000
再生品等購入費	25,396,800	17,569,200			42,966,000
公課費	61,319,189	13,131,416		△ 3,280,284	71,170,321
商品売却原価		310,208			310,208
雑費		1			1

(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			56,532,020		56,532,020
給料手当			126,694,132		126,694,132
賞与引当金繰入			16,375,128		16,375,128
職員厚生費			2,068,811		2,068,811
法定福利費			30,890,025		30,890,025
退職給付費用			57,115,327		57,115,327
賃金			4,126,558		4,126,558
報償費			66,000		66,000
旅費			7,540		7,540
消耗品費等			2,226,264		2,226,264
燃料費			27,138		27,138
食糧費			2,800		2,800
修繕料			2,495,746		2,495,746
通信運搬費			777,747		777,747
広告料			164,999		164,999
手数料			689,742	△ 328,637	361,105
保険料			21,620		21,620
委託料			2,992,189		2,992,189
使用料及び賃借料			17,557,794		17,557,794
備品購入費			1,250,854		1,250,854
負担金			2,629,515		2,629,515
補助金			5,284,008		5,284,008
公課費			540,638		540,638
經常費用計	1,256,334,350	188,868,897	330,536,595	△ 4,602,881	1,771,136,961
当期經常増減額	6,413,311	20,983,636	△ 13,123,417	0	14,273,530
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
固定資産売却益					
車両運搬具売却益	98,999				98,999
經常外収益計	98,999	0	0	0	98,999
(2) 經常外費用					
資産除却損					
器具備品除却損	1				1
經常外費用計	1	0	0	0	1
当期經常外増減額	98,998	0	0	0	98,998
他事業振替前当期一般正味財産増減額	6,512,309	20,983,636	△ 13,123,417	0	14,372,528
他事業振替額	0	△ 345,086,454	345,086,454		0
税引前当期一般正味財産増減額	6,512,309	△ 324,102,818	331,963,037	0	14,372,528
法人税、住民税及び事業税	100,000	9,350,700	21,000		9,471,700
当期一般正味財産増減額	6,412,309	△ 333,453,518	331,942,037	0	4,900,828
一般正味財産期首残高	—	—	—	—	194,161,978
一般正味財産期末残高	—	—	—	—	199,062,806
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	—	—	—	—	416,062,806

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
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				
自主防災組織育成資産	11,907,522	22,394	400,372	11,529,544
修繕・事業資金等積立資産	0	689,883,607	—	689,883,607
修繕等引当資産	248,211,227	—	248,211,227	0
事業資金積立基金	420,068,869	—	420,068,869	0
小 計	680,187,618	689,906,001	668,680,468	701,413,151
合 計	897,187,618	689,906,001	668,680,468	918,413,151

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				
自主防災組織育成資産	11,529,544	(—)	(11,529,544)	(—)
修繕・事業資金等積立資産	689,883,607	(—)	(689,883,607)	(—)
小 計	701,413,151	(—)	(701,413,151)	(0)
合 計	918,413,151	(217,000,000)	(701,413,151)	(0)

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（令和2年度第6回10年債）	50,000,000	45,835,000	△ 4,165,000
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	80,470,000	△ 19,530,000
広島県・広島市折半保証第31回広島高速道路債券（10年債）	100,000,000	89,850,000	△ 10,150,000
日本学生支援債券（第78回2年債）	100,000,000	99,550,000	△ 450,000
日本学生支援債券（第80回2年債）	100,000,000	99,250,000	△ 750,000
水資源債券（第23回3年債）	100,000,000	98,960,000	△ 1,040,000
広島市債（令和7年度第4回10年債）	35,000,000	33,701,500	△ 1,298,500
合 計	585,000,000	547,616,500	△ 37,383,500

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	24,498,000	24,498,000	0	—
(事務局経費等)	広島市	0	303,432,016	303,432,016	0	—
合 計		0	327,930,016	327,930,016	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	事業内容及職業内は	議決権の割合	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	と当公社は、行政補に完型公益的法人として市行政	防災研修事業等受取補助金	24,498,000	-	0
								事務局経費等受取補助金	303,432,016	-	0
								受取広島市補助金 計	327,930,016		0
								広島港さん橋等管理運営受託収益	145,575,790	-	0
								自転車等放置防止対策受託収益	14,947,569	-	0
								市立保育園補修受託収益	144,981,676	-	0
								一般廃棄物収集運搬等受託収益	508,597,371	-	0
								西部リサイクルプラザ管理運営等受託収益	98,081,042	-	0
								下水処理施設維持管理受託収益	286,041,262	-	0
								総合防災センター管理運営等受託収益	64,497,473	-	0
広島市受託収益 計	1,262,722,183		0								

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

(1) 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。

(2) 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7年度～令和11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)

(3) 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8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8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8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 (じん芥車)	5 点
車両 (軽トラック)	5 点
車両 (トラック)	3 点
車両 (し尿車)	5 点
合 計	22 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		32,000	△ 32,000
事業活動収入 計	0	32,000	△ 32,000
2. 事業活動支出			
車両運搬具取得支出			
車両運搬具取得支出	1,193,473		1,193,473
器具備品購入支出			
器具備品購入支出	3,939,450	2,096,668	1,842,782
学校売却費支出			
公課費支出		29,717,972	△ 29,717,972
棚卸資産取得支出			
商品仕入支出	399,000	393,000	6,000
預託金取得支出			
通信運搬費支出		5,000	△ 5,000
手数料支出	9,660		9,660
事業活動支出 計	5,541,583	32,212,640	△ 26,671,057
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
自主防災組織育成資産取崩収入	400,372	293,751	106,621
消費税還付預り金引当資産取崩収入		29,717,972	△ 29,717,972
投資活動収入 計	400,372	30,011,723	△ 29,611,351
2. 投資活動支出			
特定資産積立支出			
自主防災組織育成資産積立支出	22,394		22,394
修繕・事業資金等積立資産積立支出	21,603,511		21,603,511
修繕等引当資産積立支出		28,394,684	△ 28,394,684
事業資金積立基金積立支出		2,203,083	△ 2,203,083
投資活動支出 計	21,625,905	30,597,767	△ 8,971,862
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		401,192,626	△ 401,192,626
財務活動支出 計	0	401,192,626	△ 401,192,626

※1 規程の制定に伴い、令和7年度から自主防災育成基金を、自主防災組織育成資産に名称変更している。

※2 規程の制定に伴い、令和7年度から修繕等引当資産と事業資金積立基金を統合し、修繕・事業資金等積立資産としている。

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	
賞与引当金	50,845,907	50,731,795	50,845,907	-	50,731,795
退職給付引当金	808,265,892	57,115,327	44,324,256	-	821,056,963