平成25年度一般財団法人広島市都市整備公社決算報告書
（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

⑴　**貸借対照表**

貸 借 対 照 表

平成26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	958,623,806		
有価証券	46,012,812		
未収金	20,411,854		
貸倒引当金	△ 548,423		
前払金	336,660		
商品	473,992		
流動資産合計	1,025,310,701		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,941		
投資有価証券	34,997,059		
土地	182,000,000		
基本財産合計	217,000,000		
(2) 特定資産			
自主防育成基金	15,449,796		
修繕等引当資産	127,017,171		
事業資金積立資産	375,024,546		
住宅供給事業共益費引当資産	5,760,033		
特定資産合計	523,251,546		
(3) その他固定資産			
預託金	13,000		
土地	171,346,785		
建物	360,248,559		
建物減価償却累計額	△ 150,223,442		
建物附属設備	201,571,362		
建物附属設備減価償却累計額	△ 200,290,541		
駐車場	164,449,102		
駐車場減価償却累計額	△ 92,629,188		
駐車場附属設備	146,222,334		
駐車場附属設備減価償却累計額	△ 141,716,657		
構築物	1,453,880		
構築物減価償却累計額	△ 791,248		
車両運搬具	50,144,444		
車両運搬具減価償却累計額	△ 50,144,410		
器具備品	20,954,001		
器具備品減価償却累計額	△ 14,912,817		
電話加入権	37,500		
その他固定資産合計	465,732,664		
固定資産合計	1,205,984,210		
資産合計	2,231,294,911		

科　　目	当年度	前年度	増　　減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	838,297,344		
未払法人税等	5,441,900		
前受金	53,784,532		
預り金	13,577,865		
賞与引当金	43,570,698		
流動負債合計	954,672,339		
2. 固定負債			
退職給付引当金	958,218,490		
敷金長期預り金	75,792,516		
固定負債合計	1,034,011,006		
負債合計	1,988,683,345		
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
広島市出資金	217,000,000		
指定正味財産合計	217,000,000		
(うち基本財産への充当額)	(217,000,000)		
2. 一般正味財産	25,611,566		
(うち特定資産への充当額)	(523,251,546)		
正味財産合計	242,611,566		
負債及び正味財産合計	2,231,294,911		

(注)「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年４月11日　平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

⑵　貸借対照表内訳表

貸借対照表内訳表

平成26年3月31日現在

（単位:円）

科　　目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合　　計
Ⅰ 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	248,297,846	447,471,525	262,854,435		958,623,806
有価証券		46,012,812			46,012,812
未収金	4,204,412	11,183,779	5,134,735	△ 111,072	20,411,854
貸倒引当金		△ 548,423			△ 548,423
前払金	96,650	213,760	26,250		336,660
商品		473,992			473,992
流動資産合計	252,598,908	504,807,445	268,015,420	△ 111,072	1,025,310,701
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金			2,941		2,941
投資有価証券			34,997,059		34,997,059
土地			182,000,000		182,000,000
基本財産合計	0	0	217,000,000	0	217,000,000
(2) 特定資産					
自主防育成基金		15,449,796			15,449,796
修繕等引当資産	43,827,602	83,189,569			127,017,171
事業資金積立資産	9,079,298	58,605,843	307,339,405		375,024,546
住宅供給事業共益費引当資産		5,760,033			5,760,033
特定資産合計	52,906,900	163,005,241	307,339,405	0	523,251,546
(3) その他固定資産					
預託金	4,000	6,000	3,000		13,000
土地	127,446,785	43,900,000			171,346,785
建物	305,283,257	54,965,302			360,248,559
建物減価償却累計額	△ 104,105,327	△ 46,118,115			△ 150,223,442
建物附属設備	169,482,794	32,088,568			201,571,362
建物附属設備減価償却累計額	△ 169,000,415	△ 31,290,126			△ 200,290,541
駐車場		164,449,102			164,449,102
駐車場減価償却累計額		△ 92,629,188			△ 92,629,188
駐車場附属設備		146,222,334			146,222,334
駐車場附属設備減価償却累計額		△ 141,716,657			△ 141,716,657
構築物		1,453,880			1,453,880
構築物減価償却累計額		△ 791,248			△ 791,248
車両運搬具	5,483,375	44,661,069			50,144,444
車両運搬具減価償却累計額	△ 5,483,367	△ 44,661,043			△ 50,144,410
器具備品	823,032	18,441,165	1,689,804		20,954,001
器具備品減価償却累計額	△ 823,026	△ 12,399,992	△ 1,689,799		△ 14,912,817
電話加入権		37,500			37,500
その他固定資産合計	329,111,108	136,618,551	3,005	0	465,732,664
固定資産合計	382,018,008	299,623,792	524,342,410	0	1,205,984,210
資産合計	634,616,916	804,431,237	792,357,830	△ 111,072	2,231,294,911

科　　目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合　　計
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	207,084,301	373,830,696	257,493,419	△ 111,072	838,297,344
未払法人税等	25,000	5,395,900	21,000		5,441,900
前受金	33,459,906	20,324,626			53,784,532
預り金	1,854,865	1,221,999	10,501,001		13,577,865
賞与引当金	6,196,870	29,750,448	7,623,380		43,570,698
流動負債合計	248,620,942	430,523,669	275,638,800	△ 111,072	954,672,339
2. 固定負債					
退職給付引当金		393,600	957,824,890		958,218,490
敷金長期預り金	10,174,836	65,617,680			75,792,516
固定負債合計	10,174,836	66,011,280	957,824,890	0	1,034,011,006
負債合計	258,795,778	496,534,949	1,233,463,690	△ 111,072	1,988,683,345
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
指定正味財産合計	0	0	217,000,000	0	217,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(217,000,000)		(217,000,000)
2. 一般正味財産	375,821,138	307,896,288	△ 658,105,860	0	25,611,566
(うち特定資産への充当額)	(52,906,900)	(163,005,241)	(307,339,405)		(523,251,546)
正味財産合計	375,821,138	307,896,288	△ 441,105,860	0	242,611,566
負債及び正味財産合計	634,616,916	804,431,237	792,357,830	△ 111,072	2,231,294,911

⑷　正味財産増減計算書内訳表

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

（単位：円）

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	受託事業	自主事業	小計	受託事業	自主事業	小計			
Ⅰ　一般正味財産増減の部									
1．経常増減の部									
⑴　経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息							527, 818		527, 818
特定資産運用益									
特定資産受取利息	6, 150	31, 950	38, 100		104, 665	104, 665	1, 479, 640		1, 622, 405
事業収益									
売却事業収益					5, 857, 003, 534	5, 857, 003, 534			5, 857, 003, 534
広島市受託収益	1, 144, 954, 522		1, 144, 954, 522	1, 179, 886, 656	8, 867, 418	1, 188, 754, 074			2, 333, 708, 596
販売事業収益					12, 706, 064	12, 706, 064		△ 1, 176, 698	11, 529, 366
利用料収益	95, 005, 347		95, 005, 347	235, 832, 774		235, 832, 774			330, 838, 121
賃貸事業収益		29, 636, 755	29, 636, 755		314, 434, 728	314, 434, 728			344, 071, 483
手数料収益					38, 925, 959	38, 925, 959	350		38, 926, 309
受取補助金等									
受取広島市補助金					21, 675, 647	21, 675, 647	344, 818, 835		366, 494, 482
受取負担金									
受取給与負担金							9, 553, 564		9, 553, 564
受取寄附金									
受取寄附金					370, 000	370, 000			370, 000
雑収益									
受取利息		4, 039	4, 039		243, 189	243, 189	65, 214		312, 442
雑収益	1, 272, 976		1, 272, 976	10, 050	1, 624, 282	1, 634, 332	1, 534, 299	△ 2, 102, 914	2, 338, 693
経常収益計	1, 241, 238, 995	29, 672, 744	1, 270, 911, 739	1, 415, 729, 480	6, 255, 955, 486	7, 671, 684, 966	357, 979, 720	△ 3, 279, 612	9, 297, 296, 813
⑵　経常費用									
事業費									
報酬	58, 126, 983		58, 126, 983	83, 939, 742	28, 546, 513	112, 486, 255			170, 613, 238
給料	77, 717, 460	1, 695, 474	79, 412, 934	273, 621, 027	14, 502, 207	288, 123, 234			367, 536, 168
職員手当等	58, 912, 022	801, 416	59, 713, 438	205, 340, 224	14, 601, 749	219, 941, 973			279, 655, 411
賞与引当金繰入	6, 062, 519	134, 351	6, 196, 870	26, 586, 332	3, 164, 116	29, 750, 448			35, 947, 318
職員厚生費	480, 767	3, 405	484, 172	1, 085, 875	107, 118	1, 192, 993			1, 677, 165
法定福利費	37, 790, 020	422, 408	38, 212, 428	99, 184, 848	9, 667, 763	108, 852, 611			147, 065, 039
災害補償費				185, 482		185, 482			185, 482
賃金	14, 409, 866		14, 409, 866	31, 416, 655	1, 534, 020	32, 950, 675			47, 360, 541
報償費				60, 516		60, 516			60, 516
旅費	1, 130, 400		1, 130, 400	544, 320	265, 270	809, 590			1, 939, 990
消耗品費等	38, 729, 256	251, 749	38, 981, 005	17, 275, 888	5, 352, 398	22, 628, 286		△ 1, 176, 698	60, 432, 593
燃料費	1, 785, 391		1, 785, 391	7, 121, 330	184, 200	7, 305, 530			9, 090, 921
食糧費	11, 497		11, 497	30, 040	5, 984	36, 024			47, 521
光熱水費	108, 241, 836	9, 550, 926	117, 792, 762	89, 063, 476	7, 864, 136	96, 927, 612			214, 720, 374

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	受託事業	自主事業	小計	受託事業	自主事業	小計			
修繕料	183,532,244	1,293,077	184,825,321	154,928,673	5,659,422	160,588,095			345,413,416
減価償却費	1,309	4,917,501	4,918,810	379,132	8,319,135	8,698,267			13,617,077
通信運搬費	17,360,737		17,360,737	7,900,702	806,961	8,707,663			26,068,400
広告料					1,244,250	1,244,250			1,244,250
手数料	4,938,907	104,006	5,042,913	1,867,941	2,996,956	4,864,897			9,907,810
保険料	3,902,756	221,270	4,124,026	2,290,568	313,206	2,603,774			6,727,800
委託料	597,452,986	9,101,056	606,554,042	134,910,638	19,670,291	154,580,929			761,134,971
使用料及び賃借料	6,511,356	4,626,420	11,137,776	17,038,432	242,499,836	259,538,268			270,676,044
原材料費	235,317		235,317	2,505,240		2,505,240			2,740,557
備品購入費	577,320		577,320	756,084	1,542,807	2,298,891			2,876,211
負担金	77,895,725		77,895,725	161,670,547	122,510	161,793,057			239,688,782
寄附金					222,800	222,800			222,800
補助金					800,000	800,000			800,000
再生品等購入費				27,429,948	9,716,616	37,146,564			37,146,564
公課費	10,622,192	3,439,774	14,061,966	39,187,007	5,883,689	45,070,696		△ 2,102,914	57,029,748
学校売却原価					5,856,436,534	5,856,436,534			5,856,436,534
商品売却原価					863,054	863,054			863,054
雑費	4,482		4,482	11,455	18,300	29,755			34,237
管理費									
報酬							38,603,064		38,603,064
給料							47,762,180		47,762,180
職員手当等							39,206,439		39,206,439
賞与引当金繰入							7,623,380		7,623,380
職員厚生費							2,708,200		2,708,200
法定福利費							23,368,825		23,368,825
退職給付費用							52,954,001		52,954,001
賃金							3,871,312		3,871,312
報償費							99,000		99,000
旅費							83,680		83,680
消耗品費等							1,647,121		1,647,121
燃料費							94,013		94,013
通信運搬費							420,121		420,121
手数料							352,640		352,640
保険料							19,600		19,600
委託料							2,656,393		2,656,393
使用料及び賃借料							13,398,097		13,398,097
備品購入費							170,650		170,650
負担金							2,510,664		2,510,664
補助金							9,553,564		9,553,564
支払利息							1,656,648		1,656,648
公課費							1,502,679		1,502,679
経常費用計	1,306,433,348	36,562,833	1,342,996,181	1,386,332,122	6,242,911,841	7,629,243,963	250,262,271	△ 3,279,612	9,219,222,803
当期経常増減額	△ 65,194,353	△ 6,890,089	△ 72,084,442	29,397,358	13,043,645	42,441,003	107,717,449	0	78,074,010

科　　目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	内部取引消去	合計
	受託事業	自主事業	小計	受託事業	自主事業	小計			
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				342,998		342,998			342,998
雑収益									
貸倒引当金戻入益					131,481	131,481			131,481
退職給付引当金戻入益					180,000	180,000			180,000
経常外収益計	0	0	0	342,998	311,481	654,479	0	0	654,479
(2) 経常外費用									
資産除却損									
器具備品除却損	438		438		13,648	13,648			14,086
図面除却損					240,656	240,656			240,656
経常外費用計	438	0	438	0	254,304	254,304	0	0	254,742
当期経常外増減額	△ 438	0	△ 438	342,998	57,177	400,175	0	0	399,737
他会計振替額					△ 9,437,777	△ 9,437,777	9,437,777		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 65,194,791	△ 6,890,089	△ 72,084,880	29,740,356	3,663,045	33,403,401	117,155,226	0	78,473,747
法人税、住民税及び事業税	25,000		25,000	2,560,798	2,858,219	5,419,017	21,000		5,465,017
当期一般正味財産増減額	△ 65,219,791	△ 6,890,089	△ 72,109,880	27,179,558	804,826	27,984,384	117,134,226	0	73,008,730
一般正味財産期首残高	68,240,584	379,690,434	447,931,018	△ 17,834,634	297,746,538	279,911,904	△ 775,240,086		△ 47,397,164
一般正味財産期末残高	3,020,793	372,800,345	375,821,138	9,344,924	298,551,364	307,896,288	△ 658,105,860		25,611,566
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							527,818		527,818
一般正味財産への振替額									
一般正味財産への振替額							△ 527,818		△ 527,818
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高							217,000,000		217,000,000
指定正味財産期末残高							217,000,000		217,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	3,020,793	372,800,345	375,821,138	9,344,924	298,551,364	307,896,288	△ 441,105,860		242,611,566

⑶　正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
⑴　経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	527,818		
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,622,405		
事業収益			
売却事業収益	5,857,003,534		
広島市受託収益	2,333,708,596		
販売事業収益	11,529,366		
利用料収益	330,838,121		
賃貸事業収益	344,071,483		
手数料収益	38,926,309		
受取補助金等			
受取広島市補助金	366,494,482		
受取負担金			
受取給与負担金	9,553,564		
受取寄附金			
受取寄附金	370,000		
雑収益			
受取利息	312,442		
雑収益	2,338,693		
経常収益計	9,297,296,813		
⑵　経常費用			
事業費			
報酬	170,613,238		
給料	367,536,168		
職員手当等	279,655,411		
賞与引当金繰入	35,947,318		
職員厚生費	1,677,165		
法定福利費	147,065,039		
災害補償費	185,482		
賃金	47,360,541		
報償費	60,516		
旅費	1,939,990		
消耗品費等	60,432,593		
燃料費	9,090,921		
食糧費	47,521		
光熱水費	214,720,374		
修繕料	345,413,416		
減価償却費	13,617,077		
通信運搬費	26,068,400		
広告料	1,244,250		
手数料	9,907,810		
保険料	6,727,800		
委託料	761,134,971		
使用料及び賃借料	270,676,044		
原材料費	2,740,557		
備品購入費	2,876,211		
負担金	239,688,782		
寄附金	222,800		
補助金	800,000		
再生品等購入費	37,146,564		
公課費	57,029,748		
学校売却原価	5,856,436,534		

科　　目	当年度	前年度	増　　減
商品売却原価	863,054		
雑費	34,237		
管理費			
報酬	38,603,064		
給料	47,762,180		
職員手当等	39,206,439		
賞与引当金繰入	7,623,380		
職員厚生費	2,708,200		
法定福利費	23,368,825		
退職給付費用	52,954,001		
賃金	3,871,312		
報償費	99,000		
旅費	83,680		
消耗品費等	1,647,121		
燃料費	94,013		
通信運搬費	420,121		
手数料	352,640		
保険料	19,600		
委託料	2,656,393		
使用料及び賃借料	13,398,097		
備品購入費	170,650		
負担金	2,510,664		
補助金	9,553,564		
支払利息	1,656,648		
公課費	1,502,679		
経常費用計	9,219,222,803		
当期経常増減額	78,074,010		
２．経常外増減の部			
⑴　経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	342,998		
雑収益			
貸倒引当金戻入益	131,481		
退職給付引当金戻入益	180,000		
経常外収益計	654,479		
⑵　経常外費用			
資産除却損			
器具備品除却損	14,086		
図面除却損	240,656		
経常外費用計	254,742		
当期経常外増減額	399,737		
税引前当期一般正味財産増減額	78,473,747		
法人税、住民税及び事業税	5,465,017		
当期一般正味財産増減額	73,008,730		
一般正味財産期首残高	△ 47,397,164		
一般正味財産期末残高	25,611,566		
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	527,818		
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 527,818		
当期指定正味財産増減額	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	242,611,566		

（注）「公益法人会計基準の運用指針」（平成20年４月11日　平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）により、前年度欄及び増減欄については記載していない。

⑸　財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

当法人は平成 25 年 4 月 1 日に一般財団法人へ移行しており、当期から「公益法人会計基準」（平成 20 年 4 月 11 日　平成 21 年 10 月 16 日改正　内閣府公益認定等委員会）を適用している。

１．継続事業の前提に関する注記
該当なし。

２．重要な会計方針
⑴　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。
⑵　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によっている。
⑶　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。
⑷　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。
⑸　消費税等の会計処理
税込方式によっている。

３．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				
普通預金	4,709	－	1,768	2,941
投資有価証券	34,995,291	1,768	－	34,997,059
土地	182,000,000	－	－	182,000,000
小　　計	217,000,000	1,768	1,768	217,000,000
特定資産				
自主防育成基金	15,872,995	1,633	424,832	15,449,796
修繕等引当資産	128,987,044	4,658	1,974,531	127,017,171
事業資金積立資産	383,064,144	965,867	9,005,465	375,024,546
住宅供給事業共益費引当資産	5,759,799	234		5,760,033
消費税還付預り金引当資産	278,877,930	2,090,490	280,968,420	0
小　　計	812,561,912	3,062,882	292,373,248	523,251,546
合　　計	1,029,561,912	3,064,650	292,375,016	740,251,546

４．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				
普通預金	2,941	(2,941)	(－)	(－)
投資有価証券	34,997,059	(34,997,059)	(－)	(－)
土地	182,000,000	(182,000,000)	(－)	(－)
小　　計	217,000,000	(217,000,000)	(－)	(－)
特定資産				
自主防育成基金	15,449,796	(－)	(15,449,796)	(－)
修繕等引当資産	127,017,171	(－)	(127,017,171)	(－)
事業資金積立資産	375,024,546	(－)	(375,024,546)	(－)
住宅供給事業共益費引当資産	5,760,033	(－)	(5,760,033)	(－)
小　　計	523,251,546	(－)	(523,251,546)	(－)
合　　計	740,251,546	(217,000,000)	(523,251,546)	(－)

５．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17年度第1回10年債）	34,997,059	35,901,159	904,100
広島市債（平成16年度第1回10年債）	49,971,667	50,470,000	498,333
大阪府債（第16回2年債）	99,941,667	99,880,000	△ 61,667
国債（第85回5年債）	28,012,812	28,084,000	71,188
国債（第320回2年債）	60,009,130	60,006,000	△ 3,130
国債（第321回2年債）	240,952,952	240,998,190	45,238
合　　計	513,885,287	515,339,349	1,454,062

６．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	広島市	0	366,494,482	366,494,482	0	
借入金						
広島市借入金（無利子借入金）	〃	0	5,856,436,534	5,856,436,534	0	
合　　計		0	6,222,931,016	6,222,931,016	0	

７．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	527,818
合　　計	527,818

８．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	法人等の名称	住所	資産総額	事業の内容又は職業	議決権所有割合	関係内容		取引の内容	取引金額	科　目	期末残高
						役員の兼務等	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6名中　元市職員4名	当公社は、行政補完型公益的法人として市行政と有機的連携の下に各種事業を行っている	学校売却	5,857,003,534	売却事業収益	—
								売却事業収益計	5,857,003,534		—
								防災研修事業等	21,675,647	受取広島市補助金	—
								事務局経費等	344,818,835	受取広島市補助金	—
								受取広島市補助金計	366,494,482		—
								広島港さん橋等管理運営	140,400,026	広島市受託収益	—
								自転車等駐車場管理運営	347,777,000	広島市受託収益	—
								自転車等放置防止対策等	154,096,924	広島市受託収益	—
								市営住宅管理等	491,194,924	広島市受託収益	—
								市立保育園補修	141,087,842	広島市受託収益	—
								一般廃棄物収集運搬等	622,940,038	広島市受託収益	—
								西部リサイクルプラザ管理運営等	70,260,731	広島市受託収益	—
								下水道施設維持管理	305,982,598	広島市受託収益	—
								防災センター管理運営等	51,101,095	広島市受託収益	—
								特定優良賃貸住宅広報事業	8,867,418	広島市受託収益	—
								広島市受託収益計	2,333,708,596		—
								短期借入金	5,856,436,534	短期借入金	0
								短期借入金計	5,856,436,534		0

（取引条件及び取引条件の決定方針等）

⑴　学校施設の売却

当公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、市と交わしている覚書に基づき、建設原価に売却事務費を加えた金額としている。

なお、平成25年度は、当公社が保有していたすべての学校施設を広島市に売却した。

⑵　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。

⑶　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	市営駐車場管理運営	平成22～26年度　（５年間）
	自転車等駐車場管理運営	平成22～25年度　（４年間）
非公募型指定管理者	市営住宅管理等、下水道施設維持管理	平成22～25年度　（４年間）
	防災センター管理運営等	平成24～27年度　（４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等 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）

⑷　広島市からの短期借入金

広島市からの短期借入金は、市が学校施設を買い取るまでの間の資金として借り入れているものである。例年、年度末には金融機関から同額を借り入れて市に返済しているが、当年度は学校施設の売却があったため、当該売却により得た資金をもって市の借入金を全額返済した。

⑸　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　（平成26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㎡

イ　建物　（平成26年3月31日現在）

名　　称	所　在　地	区分	現　在　高
北庁舎別館	中区国泰寺町一丁目４番１５号	建物	事務所等　９８１．５２㎡
広島市市営基町駐車場	中区基町９番１９号	建物	事務所等　４８８．４７㎡
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　１２２．０７５㎡
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㎡

ウ　物品　（平成26年3月31日現在）

区　　分	現　在　高
車両　（乗用車）	１点
車両　（軽四バン）	１点
車両　（じん芥車）	６点
車両　（軽トラック）	２点
車両　（トラック）	１点
車両　（し尿車）	５点
車両　（バス）	１点
車両　（フォークリフト）	１点
合　　計	１８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。

９．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）については、次のとおりである。

（単位:円）

科　　目	金　額	説　明
Ⅰ　事業活動収支の部		
1. 事業活動支出		
① 事業費支出		
公課費支出	278,877,930	学校売却に係る納付消費税
事業活動支出　計	278,877,930	
Ⅱ　投資活動収支の部		
1. 投資活動収入		
① 特定資産取崩収入		
自主防育成基金取崩収入	424,832	事業費に充当
修繕等引当資産取崩収入	1,972,226	事業費に充当
事業資金積立資産取崩収入	8,966,802	事業費に充当
消費税還付預り金引当資産取崩収入	278,877,930	公課費支出に充当
② 固定資産売却収入		
車両運搬具売却収入	343,000	環境事業部保有車両を売却
投資活動収入　計	290,584,790	
2. 投資活動支出		
① 固定資産取得支出		
事業資金積立資産積立支出	916,600	同基金の受取利息を積立
器具備品購入支出	1,463,700	防災研修用資器材を購入
投資活動支出　計	2,380,300	
Ⅲ　財務活動収支の部		
1. 財務活動収入		
① 借入金収入		
短期借入金収入	5,856,436,534	借入金返済支出に充当
財務活動収入　計	5,856,436,534	
2. 財務活動支出		
① 借入金返済支出		
短期借入金返済支出	11,712,873,068	広島市及び金融機関に対する借入金の返済
財務活動支出　計	11,712,873,068	

⑹　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「３．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	679,904	－	－	(注1)　131,481	548,423
賞与引当金	50,536,383	43,570,698	50,536,383	－	43,570,698
退職給付引当金	1,074,599,727	52,954,001	169,155,238	(注2)　180,000	958,218,490

（注１）　貸倒懸念債権の回収により引当金が減少したものである。

（注２）　退職給付規程の改正により支給率が下がり、引当金が減少したものである。

監査報告書

平成２６年５月２１日

一般財団法人広島市都市整備公社
　理事長　堀内　雅晴　様

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　坪井　宏　　㊞

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　宗政　剛　　㊞

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　手島　健志　　㊞

私たち監事は、平成２５年４月１日から平成２６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並びに公益目的支出計画実施報告書について検討いたしました。

２　監査意見

⑴　事業報告等の監査結果

一　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。

二　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。

⑵　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すべ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。

⑶　公益目的支出計画実施報告書の監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。