平成２７年度一般財団法人広島市都市整備公社決算報告書
（平成27年4月1日から平成28年3月31日まで）

⑴　貸借対照表

貸 借 対 照 表

平成28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	462,796,917	475,079,663	△ 12,282,746
未収金	18,784,408	18,573,622	210,786
貸倒引当金	△ 424,836	△ 528,213	103,377
前払金	794,291,810	291,980	793,999,830
学校施設	28,171,260		28,171,260
商品	290,995	694,529	△ 403,534
流動資産合計	1,303,910,554	494,111,581	809,798,973
２．固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金		1,173	△ 1,173
投資有価証券	35,000,000	34,998,827	1,173
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	15,272,319	15,147,772	124,547
修繕等引当資産	127,042,838	127,032,571	10,267
事業資金積立資産	376,227,588	375,783,281	444,307
住宅供給事業共益費引当資産	6,748,616	5,760,733	987,883
消費税還付預り金引当資産	2,086,760		2,086,760
特定資産合計	527,378,121	523,724,357	3,653,764
(3) その他固定資産			
土地	171,346,785	171,346,785	0
建物	359,813,838	360,248,559	△ 434,721
建物減価償却累計額	△ 160,181,356	△ 155,419,759	△ 4,761,597
建物附属設備	205,437,762	201,571,362	3,866,400
建物附属設備減価償却累計額	△ 200,935,884	△ 200,667,384	△ 268,500
駐車場	164,134,952	164,449,102	△ 314,150
駐車場減価償却累計額	△ 100,073,252	△ 96,627,951	△ 3,445,301
駐車場附属設備	146,222,334	146,222,334	0
駐車場附属設備減価償却累計額	△ 144,794,733	△ 143,258,647	△ 1,536,086
構築物	1,453,880	1,453,880	0
構築物減価償却累計額	△ 1,063,950	△ 927,599	△ 136,351
車両運搬具	40,241,644	40,241,644	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 40,241,617	△ 40,241,617	0
器具備品	21,615,813	21,121,261	494,552
器具備品減価償却累計額	△ 16,337,275	△ 15,842,124	△ 495,151
電話加入権	37,500	37,500	0
預託金	12,000	13,000	△ 1,000
その他固定資産合計	446,688,441	453,720,346	△ 7,031,905
固定資産合計	1,191,066,562	1,194,444,703	△ 3,378,141
資産合計	2,494,977,116	1,688,556,284	806,420,832

（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	324,845,457	314,696,970	10,148,487
未払法人税等	221,000	3,471,400	△ 3,250,400
前受金	39,191,825	51,144,788	△ 11,952,963
預り金	12,905,102	12,941,443	△ 36,341
賞与引当金	43,057,068	42,739,648	317,420
流動負債合計	420,220,452	424,994,249	△ 4,773,797
２．固定負債			
長期借入金	822,171,260		822,171,260
退職給付引当金	862,576,825	943,687,796	△ 81,110,971
敷金長期預り金	60,821,694	76,115,652	△ 15,293,958
消費税還付預り金	2,086,760		2,086,760
固定負債合計	1,747,656,539	1,019,803,448	727,853,091
負債合計	2,167,876,991	1,444,797,697	723,079,294
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	110,100,125	26,758,587	83,341,538
（うち特定資産への充当額）	(525,291,361)	(523,724,357)	(1,567,004)
正味財産合計	327,100,125	243,758,587	83,341,538
負債及び正味財産合計	2,494,977,116	1,688,556,284	806,420,832

⑵　正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	597,223	527,818	69,405
特定資産運用益			
特定資産受取利息	671,805	1,141,999	△ 470,194
事業収益			
広島市受託収益	1,851,087,157	1,845,963,724	5,123,433
販売事業収益	19,029,988	18,886,319	143,669
利用料収益	237,925,109	317,014,898	△ 79,089,789
賃貸事業収益	332,945,343	347,551,189	△ 14,605,846
手数料収益	46,124,150	55,092,139	△ 8,967,989
受取補助金等			
受取広島市補助金	337,456,722	259,353,339	78,103,383
受取負担金			
受取給与負担金	8,862,322	8,598,993	263,329
受取寄附金			
受取寄附金	913,000	485,000	428,000
雑収益			
受取利息	85,430	199,813	△ 114,383
雑収益	3,219,974	3,311,295	△ 91,321
経常収益計	2,838,918,223	2,858,126,526	△ 19,208,303
⑵　経常費用			
事業費			
報酬	126,480,046	143,598,895	△ 17,118,849
給料	359,015,615	355,842,035	3,173,580
職員手当等	261,534,648	268,516,806	△ 6,982,158
賞与引当金繰入	35,562,696	35,545,924	16,772
職員厚生費	1,390,217	1,470,303	△ 80,086
法定福利費	133,818,362	134,667,584	△ 849,222
災害補償費	108,125	73,245	34,880
賃金	45,501,491	46,513,984	△ 1,012,493
報償費	265,096	804,048	△ 538,952
旅費	1,346,040	1,316,055	29,985
消耗品費等	44,535,164	46,517,208	△ 1,982,044
燃料費	7,081,088	8,515,709	△ 1,434,621
食糧費	49,080	41,720	7,360
光熱水費	187,744,104	206,097,219	△ 18,353,115
修繕料	208,637,723	197,364,637	11,273,086
減価償却費	12,322,928	12,798,852	△ 475,924
通信運搬費	21,044,356	20,930,891	113,465
広告料	1,304,100	1,304,100	0
手数料	9,771,010	9,151,736	619,274
保険料	3,124,450	2,942,040	182,410
委託料	454,603,361	461,384,897	△ 6,781,536
使用料及び賃借料	262,556,781	269,804,561	△ 7,247,780
工事請負費	4,104,000	15,930,000	△ 11,826,000
原材料費	3,973,710	3,528,244	445,466
備品購入費	1,514,138	2,877,012	△ 1,362,874
負担金	186,758,318	235,142,607	△ 48,384,289

（単位：円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　　減
補助金	800,000	800,000	0
再生品等購入費	39,091,491	38,756,070	335,421
貸倒引当金繰入	60,751	30,575	30,176
貸倒損失	82,099		82,099
公課費	84,950,959	86,548,307	△ 1,597,348
商品売却原価	768,898	888,430	△ 119,532
雑費	16,930	14,948	1,982
管理費			
報酬	37,216,458	29,676,468	7,539,990
給料	53,273,168	60,217,793	△ 6,944,625
職員手当等	42,235,772	43,692,257	△ 1,456,485
賞与引当金繰入	7,494,372	7,193,724	300,648
職員厚生費	2,598,481	2,857,069	△ 258,588
法定福利費	25,690,049	25,172,731	517,318
退職給付費用	55,575,554	44,425,970	11,149,584
賃金	2,970,075	2,722,774	247,301
報償費	66,000	66,000	0
旅費	91,080	125,960	△ 34,880
消耗品費等	1,075,833	1,111,579	△ 35,746
燃料費	62,154	83,313	△ 21,159
食糧費	0	14,016	△ 14,016
修繕料	0	156,721	△ 156,721
通信運搬費	323,443	365,741	△ 42,298
手数料	384,584	264,072	120,512
保険料	19,220	47,770	△ 28,550
委託料	172,309	223,036	△ 50,727
使用料及び賃借料	14,845,609	14,950,033	△ 104,424
負担金	2,523,322	2,592,764	△ 69,442
補助金	8,862,322	8,598,993	263,329
支払利息	10,614		10,614
公課費	513,296	341,230	172,066
経常費用計	2,755,921,490	2,854,618,656	△ 98,697,166
当期経常増減額	82,996,733	3,507,870	79,488,863
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	0	727,696	△ 727,696
雑収益			
貸倒引当金戻入益	0	50,785	△ 50,785
退職給付引当金戻入益	0	393,600	△ 393,600
前期損益修正益			
前期損益修正益	2,224,294		2,224,294
経常外収益計	2,224,294	1,172,081	1,052,213
⑵　経常外費用			
資産除却損			
建物除却損	194,401		194,401
駐車場除却損	1		1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
器具備品除却損	7	2,941	△ 2,934
図面除却損	17,010	18,417	△ 1,407
書籍除却損	0	7,998	△ 7,998
事業引継に伴う正味財産減少額			
特定優良賃貸住宅共益資産引継額	1,447,070		1,447,070
経常外費用計	1,658,489	29,357	1,629,132

（単位：円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　　減
当期経常外増減額	565,805	1,142,724	△ 576,919
税引前当期一般正味財産増減額	83,562,538	4,650,594	78,911,944
法人税、住民税及び事業税	221,000	3,503,573	△ 3,282,573
当期一般正味財産増減額	83,341,538	1,147,021	82,194,517
一般正味財産期首残高	26,758,587	25,611,566	1,147,021
一般正味財産期末残高	110,100,125	26,758,587	83,341,538
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	597,223	527,818	69,405
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 597,223	△ 527,818	△ 69,405
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	327,100,125	243,758,587	83,341,538

⑶　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27年4月1日から平成28年3月31日まで

（単位：円）

科　　目	受託事業	自主事業	法人管理	内部取引消去	合　　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	0	0	597,223		597,223
特定資産運用益					
特定資産受取利息	0	126,359	545,446		671,805
事業収益					
広島市受託収益	1,841,688,431	9,398,726	0		1,851,087,157
販売事業収益	0	20,158,108	0	△ 1,128,120	19,029,988
利用料収益	237,925,109	0	0		237,925,109
賃貸事業収益	0	332,945,343	0		332,945,343
手数料収益	0	46,123,450	700		46,124,150
受取補助金等					
受取広島市補助金	0	22,762,537	314,694,185		337,456,722
受取負担金					
受取給与負担金	0	0	8,862,322		8,862,322
受取寄附金					
受取寄附金	0	913,000	0		913,000
雑収益					
受取利息	1	49,070	36,359		85,430
雑収益	625,702	2,701,017	1,448,832	△ 1,555,577	3,219,974
経常収益計	2,080,239,243	435,177,610	326,185,067	△ 2,683,697	2,838,918,223
⑵　経常費用					
事業費					
報酬	97,274,103	29,205,943			126,480,046
給料	337,518,275	21,497,340			359,015,615
職員手当等	242,975,432	18,559,216			261,534,648
賞与引当金繰入	32,778,334	2,784,362			35,562,696
職員厚生費	1,247,069	143,148			1,390,217
法定福利費	121,573,339	12,245,023			133,818,362
災害補償費	108,125	0			108,125
賃金	41,198,506	4,302,985			45,501,491
報償費	76,096	189,000			265,096
旅費	1,102,850	243,190			1,346,040
消耗品費等	40,711,946	4,951,338		△ 1,128,120	44,535,164
燃料費	6,901,220	179,868			7,081,088
食糧費	43,138	5,942			49,080
光熱水費	170,863,586	16,880,518			187,744,104
修繕料	200,900,085	7,737,638			208,637,723
減価償却費	369,161	11,953,767			12,322,928
通信運搬費	20,351,032	693,324			21,044,356
広告料	0	1,304,100			1,304,100
手数料	6,191,059	3,579,951			9,771,010
保険料	2,622,954	501,496			3,124,450
委託料	427,297,792	27,305,569			454,603,361
使用料及び賃借料	18,743,689	243,813,092			262,556,781
工事請負費	0	4,104,000			4,104,000
原材料費	3,973,710	0			3,973,710
備品購入費	691,200	822,938			1,514,138
負担金	186,658,318	100,000			186,758,318
補助金	0	800,000			800,000
再生品等購入費	22,194,243	16,897,248			39,091,491
貸倒引当金繰入	0	60,751			60,751
貸倒損失	0	82,099			82,099
公課費	74,487,945	12,018,591		△ 1,555,577	84,950,959
商品売却原価	0	768,898			768,898
雑費	16,163	767			16,930

（単位：円）

科　　目	受託事業	自主事業	法人管理	内部取引消去	合　　計
管理費					
報酬			37,216,458		37,216,458
給料			53,273,168		53,273,168
職員手当等			42,235,772		42,235,772
賞与引当金繰入			7,494,372		7,494,372
職員厚生費			2,598,481		2,598,481
法定福利費			25,690,049		25,690,049
退職給付費用			55,575,554		55,575,554
賃金			2,970,075		2,970,075
報償費			66,000		66,000
旅費			91,080		91,080
消耗品費等			1,075,833		1,075,833
燃料費			62,154		62,154
食糧費					0
修繕料					0
通信運搬費			323,443		323,443
手数料			384,584		384,584
保険料			19,220		19,220
委託料			172,309		172,309
使用料及び賃借料			14,845,609		14,845,609
負担金			2,523,322		2,523,322
補助金			8,862,322		8,862,322
支払利息			10,614		10,614
公課費			513,296		513,296
経常費用計	2,058,869,370	443,732,102	256,003,715	△ 2,683,697	2,755,921,490
当期経常増減額	21,369,873	△ 8,554,492	70,181,352	0	82,996,733
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					0
雑収益					
貸倒引当金戻入益					0
退職給付引当金戻入益					0
前期損益修正益					
前期損益修正益	241,353	993,751	989,190		2,224,294
経常外収益計	241,353	993,751	989,190	0	2,224,294
⑵ 経常外費用					
資産除却損					
建物除却損		194,401			194,401
駐車場除却損		1			1
車両運搬具除却損					0
器具備品除却損	2	5			7
図面除却損		17,010			17,010
書籍除却損					0
事業引継に伴う正味財産減少額					
特定優良賃貸住宅共益資産引継額		1,447,070			1,447,070
経常外費用計	2	1,658,487	0	0	1,658,489
当期経常外増減額	241,351	△ 664,736	989,190	0	565,805
他事業振替額	0	△ 10,096,221	10,096,221		0
税引前当期一般正味財産増減額	21,611,224	△ 19,315,449	81,266,763	0	83,562,538
法人税、住民税及び事業税	100,000	100,000	21,000		221,000
当期一般正味財産増減額	21,511,224	△ 19,415,449	81,245,763	0	83,341,538
一般正味財産期首残高	－	－	－	－	26,758,587
一般正味財産期末残高	－	－	－	－	110,100,125
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			597,223		597,223
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額			△ 597,223		△ 597,223
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	－	－	－	－	327,100,125

⑷　財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

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	1,173	－	1,173	－
投資有価証券	34,998,827	1,173	－	35,000,000
土地	182,000,000	－	－	182,000,000
小　　計	217,000,000	1,173	1,173	217,000,000
特定資産				
自主防育成基金	15,147,772	124,547	－	15,272,319
修繕等引当資産	127,032,571	10,267	－	127,042,838
事業資金積立資産	375,783,281	444,307	－	376,227,588
住宅供給事業共益費引当資産	5,760,733	987,883	－	6,748,616
消費税還付預り金引当資産	－	2,086,760	－	2,086,760
小　　計	523,724,357	3,653,764	0	527,378,121
合　　計	740,724,357	3,654,937	1,173	744,378,121

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	－	（　－　）	（　－　）	（　－　）
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				
自主防育成基金	15,272,319	（　－　）	（15,272,319）	（　－　）
修繕等引当資産	127,042,838	（　－　）	（127,042,838）	（　－　）
事業資金積立資産	376,227,588	（　－　）	（376,227,588）	（　－　）
住宅供給事業共益費引当資産	6,748,616	（　－　）	（6,748,616）	（　－　）
消費税還付預り金引当資産	2,086,760	（　－　）	（　－　）	（2,086,760）
小　　計	527,378,121	（　－　）	（525,291,361）	（2,086,760）
合　　計	744,378,121	（217,000,000）	（525,291,361）	（2,086,760）

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26年度第2回10年債）	100,000,000	103,130,000	3,130,000
広島市債（平成27年度第2回10年債）	35,000,000	36,200,500	1,200,500
広島市債（平成27年度第3回 5年債）	173,000,000	173,017,300	17,300
合　　計	308,000,000	312,347,800	4,347,800

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	337,456,722	337,456,722	0	
合　　計		0	337,456,722	337,456,722	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	597,223
合　　計	597,223

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７名中　元市職員５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	防災研修事業等	21,823,398	受取広島市補助金	－
								学校建設	939,139	受取広島市補助金	－
								事務局経費等	314,694,185	受取広島市補助金	－
								受取広島市補助金　計	337,456,722		－
								広島港さん橋等管理運営	144,283,097	広島市受託収益	－
								自転車等駐車場管理運営	228,401,000	広島市受託収益	－
								自転車等放置防止対策等	135,137,927	広島市受託収益	－
								市営住宅家賃収納	91,066,260	広島市受託収益	－
								市立保育園補修	145,049,780	広島市受託収益	－
								一般廃棄物収集運搬等	647,941,815	広島市受託収益	－
								西部リサイクルプラザ管理運営等	71,381,731	広島市受託収益	－
								下水道施設維持管理	328,183,110	広島市受託収益	－
								総合防災センター管理運営等	50,243,711	広島市受託収益	－
								特定優良賃貸住宅供給広報事業	9,398,726	広島市受託収益	－
								広島市受託収益　計	1,851,087,157		－

（取引条件及び取引条件の決定方針等）

⑴　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。

⑵　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27～31年度　（５年間）
	自転車等駐車場管理運営	平成26～29年度　（４年間）
非公募型指定管理者	下水道施設維持管理	平成26～29年度　（４年間）
	総合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）

⑶　損失補償

当公社が、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。

⑷　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申出があるまでの間、当公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(仮称)	0	28,171,260		28,171,260	平成29年度(予定)

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28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28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　９６９．７７㎡
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　２２２．１１㎡
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28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）	８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
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．前期損益修正益の内訳

前期損益修正益の内訳は、次のとおりである。

（単位：円）

内　容	金　額
過年度における職員手当等の戻入 前期損益修正益	2,224,294
合　計	2,224,294

10. 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			
預り金収入			
消費税還付預り金収入	2,086,760		2,086,760
雑収入			
雑収入	1,000		1,000
事業活動収入　計	2,087,760	0	2,087,760
2．事業活動支出			
学校建設費支出			
委託料支出	28,171,260		28,171,260
棚卸資産取得支出			
商品仕入支出	382,374	1,135,382	△ 753,008
固定資産改良支出			
修繕料支出	3,866,400		3,866,400
事業活動支出　計	32,420,034	1,135,382	31,284,652
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		306,924	△ 306,924
固定資産売却収入			
車両運搬具売却収入		727,700	△ 727,700
投資活動収入　計	0	1,034,624	△ 1,034,624
2．投資活動支出			
特定資産積立支出			
自主防災育成基金積立支出	121,280		121,280
事業資金積立資産積立支出	434,974	728,484	△ 293,510
住宅供給事業共益費引当資産積立支出	987,417		987,417
消費税還付預り金引当資産積立支出	2,086,760		2,086,760
固定資産取得支出			
器具備品購入支出	1,425,632	789,480	636,152
投資活動支出　計	5,056,063	1,517,964	3,538,099
Ⅲ　財務活動収支の部			
1．財務活動収入			
借入金収入			
長期借入金収入	822,171,260		822,171,260
財務活動収入　計	822,171,260	0	822,171,260

⑸　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	528,213	60,751	(注) 164,128	－	424,836
賞与引当金	42,739,648	43,057,068	42,739,648	－	43,057,068
退職給付引当金	943,687,796	55,575,554	136,686,525	－	862,576,825

（注）　貸倒懸念債権の一部貸倒処理により引当金が減少したものである。

正味財産増減計算書明細

NO. 1　　（単位:円）

科　　目	受託事業					
	広島港さん橋等管理運営	市営駐車場管理運営	自転車等駐車場管理運営	自転車等放置防止対策等	市営住宅家賃収納	市立保育園補修
1－(1) 経常収益						
基本財産運用益						
特定資産運用益						
事業収益						
広島市受託収益	144,283,097		228,401,000	135,137,927	91,066,260	145,049,780
販売事業収益						
利用料収益		237,925,109				
賃貸事業収益						
手数料収益						
受取補助金等						
受取負担金						
受取寄附金						
雑収益						
受取利息			1			
雑収益		369,884	3,277	56,250		
経常収益計 (a)	144,283,097	238,294,993	228,404,278	135,194,177	91,066,260	145,049,780
1－(2) 経常費用						
事業費(法人管理は管理費)						
報酬	5,955,881	4,267,460		19,273,428	3,973,200	4,903,093
給料	8,984,400		4,436,400	37,345,200	36,097,200	3,825,600
職員手当等	5,236,583	261,501	3,042,750	19,929,141	20,504,805	1,934,068
賞与引当金繰入	1,048,868	104,824	627,248	4,338,420	2,595,287	559,040
職員厚生費	30,366	66,540	13,464	108,444	61,890	18,684
法定福利費	3,366,175	2,259,057	1,683,135	13,967,467	10,238,156	1,650,157
退職給付費用						
災害補償費						
人件費計 (b)	24,622,273	6,959,382	9,802,997	94,962,100	73,470,538	12,890,642
賃金		11,778,495	4,162,882	1,319,015	62,760	
報償費		76,096				
旅費				444,990	74,490	
消耗品費等	3,017,312	3,450,167	6,823,782	2,232,368	2,359,402	420,873
燃料費	8,406	9,936	87,548	66,133	50,590	202,912
食糧費				5,966	6,216	
光熱水費	43,323,695	8,405,527	19,285,827			
修繕料	12,654,748	3,407,665	2,501,821	49,933	17,820	125,890,120
減価償却費						
通信運搬費	339,271	357,149	4,042,228	742,629	6,734,621	172,539
広告料						
手数料	369,806	225,222	2,868,194	148,427	11,040	119,021
保険料	646,260	84,080	55,180	12,280	49,950	50,930
委託料	57,031,398	12,744,561	159,919,906	27,377,418	1,244,433	298,080
使用料及び賃借料	136,225	224,641	1,104,380	360,288	675,444	
工事請負費						
原材料費						3,973,710
備品購入費						
負担金		185,955,000				
補助金						
支払利息						
再生品等購入費						
貸倒引当金繰入						
貸倒損失						
公課費	2,218,957	1,657,941	2,456,400	7,683,563	5,956,940	1,052,637
商品売却原価						
雑費		16,163				
物件費計 (c)	119,746,078	228,392,643	203,308,148	40,443,010	17,243,706	132,180,822
経常費用計 (d)=(b)+(c)	144,368,351	235,352,025	213,111,145	135,405,110	90,714,244	145,071,464
当期経常増減額 (e)=(a)－(d)	**△ 85,254**	**2,942,968**	**15,293,133**	**△ 210,933**	**352,016**	**△ 21,684**
2－(1) 経常外収益 (f)					241,353 前期損益修正益	
2－(2) 経常外費用 (g)						
他事業振替額 (h)						
法人税等 (i)	16,000					
当期一般正味財産増減額 (e)+(f)－(g)+(h)－(i)	**△ 101,254**	**2,942,968**	**15,293,133**	**△ 210,933**	**593,369**	**△ 21,684**

NO. 2 (単位:円)

科　　目	受託事業				受託事業 計
	一般廃棄物収集運搬等	西部ﾘｻｲｸﾙﾌﾟﾗｻﾞ管理運営等	下水道施設維持管理	総合防災ｾﾝﾀｰ管理運営等	
1－(1) 経常収益					
基本財産運用益					0
特定資産運用益					0
事業収益					
広島市受託収益	647,941,815	71,381,731	328,183,110	50,243,711	1,841,688,431
販売事業収益					0
利用料収益					237,925,109
賃貸事業収益					0
手数料収益					0
受取補助金等					0
受取負担金					0
受取寄附金					0
雑収益					
受取利息					1
雑収益	125,871		17,820	52,600	625,702
経常収益計 (a)	648,067,686	71,381,731	328,200,930	50,296,311	2,080,239,243
1－(2) 経常費用					
事業費(法人管理は管理費)					
報酬	17,220,942	5,915,290	22,986,833	12,777,976	97,274,103
給料	227,018,015	2,861,460	16,950,000		337,518,275
職員手当等	170,411,876	2,570,222	15,014,730	4,069,756	242,975,432
賞与引当金繰入	19,506,508	529,403	2,451,019	1,017,717	32,778,334
職員厚生費	676,799	19,926	201,456	49,500	1,247,069
法定福利費	72,448,724	2,514,263	9,170,988	4,275,217	121,573,339
退職給付費用					0
災害補償費	108,125				108,125
人件費計 (b)	507,390,989	14,410,564	66,775,026	22,190,166	833,474,677
賃金	23,875,354				41,198,506
報償費					76,096
旅費		48,400	534,970		1,102,850
消耗品費等	5,514,878	1,132,221	11,393,644	4,367,299	40,711,946
燃料費	5,696,734	14,588	647,991	116,382	6,901,220
食糧費	25,000			5,956	43,138
光熱水費	6,453,461	21,443,088	66,163,209	5,788,779	170,863,586
修繕料	9,407,252	3,663,975	35,500,052	7,806,699	200,900,085
減価償却費	369,161				369,161
通信運搬費	5,460,751	213,564	2,233,821	54,459	20,351,032
広告料					0
手数料	1,105,217	1,100	460,366	882,666	6,191,059
保険料	1,417,663	47,881	133,160	125,570	2,622,954
委託料	5,762,940	19,734,201	132,747,968	10,436,887	427,297,792
使用料及び賃借料	5,026,428	9,528,962	1,514,304	173,017	18,743,689
工事請負費					0
原材料費					3,973,710
備品購入費				691,200	691,200
負担金	24,200		668,448	10,670	186,658,318
補助金					0
支払利息					0
再生品等購入費	22,194,243				22,194,243
貸倒引当金繰入					0
貸倒損失					0
公課費	44,888,503	1,193,400	5,805,903	1,573,701	74,487,945
商品売却原価					0
雑費					16,163
物件費計 (c)	137,221,785	57,021,380	257,803,836	32,033,285	1,225,394,693
経常費用計 (d)=(b)+(c)	644,612,774	71,431,944	324,578,862	54,223,451	2,058,869,370
当期経常増減額 (e)=(a)－(d)	3,454,912	△ 50,213	3,622,068	△ 3,927,140	21,369,873
2－(1) 経常外収益 (f)					241,353
2－(2) 経常外費用 (g)	2 器具備品除却損				2
他事業振替額 (h)					0
法人税等 (i)	59,000		25,000		100,000
当期一般正味財産増減額 (e)+(f)－(g)+(h)－(i)	3,395,910	△ 50,213	3,597,068	△ 3,927,140	21,511,224

NO. 3 (単位:円)

科目	自主事業						
	学校建設	広島市平面図等販売	スカプラザシーイングの賃貸及び管理運営	スカイプラザ横川駐車場管理運営	庚午南駐車場管理運営	鈴が峰駐車場管理運営	国道等高架下駐車場管理運営
1－(1) 経常収益							
基本財産運用益							
特定資産運用益			28,106	73,958			
事業収益							
広島市受託収益							
販売事業収益		1,004,600					
利用料収益							
賃貸事業収益			36,211,304	17,769,161	7,700,228	13,593,125	34,577,679
手数料収益					4,200	9,450	5,250
受取補助金等	939,139						
受取負担金							
受取寄附金							
雑収益							
受取利息		48,337					
雑収益	251		887,142	126,684		9,984	182,430
経常収益計 (a)	939,390	1,052,937	37,126,552	17,969,803	7,704,428	13,612,559	34,765,359
1－(2) 経常費用							
事業費(法人管理は管理費)							
報酬		287,602					7,167,680
給料			1,805,760	1,015,740	464,988	1,227,912	7,868,400
職員手当等			835,947	470,203	215,274	568,442	4,848,576
賞与引当金繰入		17,959	62,760	31,380	54,564	148,099	777,515
職員厚生費		360	2,712	1,524	696	1,836	21,084
法定福利費		65,446	454,123	255,451	116,944	308,823	3,357,834
退職給付費用							
災害補償費							
人件費計 (b)	0	371,367	3,161,302	1,774,298	852,466	2,255,112	24,041,089
賃金							
報償費							
旅費							
消耗品費等	3,390		204,674	16,200	66,960	207,900	17,910
燃料費							41,012
食糧費							
光熱水費			8,637,614	1,551,027	8,972	107,045	733,344
修繕料			2,889,141	4,453,596			69,800
減価償却費			4,759,766	4,979,056	4		664,880
通信運搬費			7,480	11,374	748	16,400	50,281
広告料							
手数料	716,000	2,159	218,268	71,487	126,123	331,348	332,765
保険料			221,270	44,370	5,720	20,210	52,640
委託料			7,687,653	11,760,768	494,748	799,200	
使用料及び賃借料		516,600	4,507,440	1,571,200	2,623,097	4,300,218	6,551,898
工事請負費			4,104,000				
原材料費							
備品購入費							
負担金							
補助金							
支払利息							
再生品等購入費							
貸倒引当金繰入						29,425	13,476
貸倒損失						17,099	65,000
公課費	220,000	20,390	3,900,379	1,005,024	534,644	873,886	2,416,390
商品売却原価		366,930					
雑費							
物件費計 (c)	939,390	906,079	37,137,685	25,464,102	3,861,016	6,702,731	11,009,396
経常費用計 (d)=(b)+(c)	939,390	1,277,446	40,298,987	27,238,400	4,713,482	8,957,843	35,050,485
当期経常増減額 (e)=(a)－(d)	**0**	**△ 224,509**	**△ 3,172,435**	**△ 9,268,597**	**2,990,946**	**4,654,716**	**△ 285,126**
2－(1) 経常外収益 (f)							993,751 前期損益修正益
2－(2) 経常外費用 (g)		17,010 図面除却損					194,402 建物等除却損
他事業振替額 (h)		288,895	△ 1,498,759	△ 4,007,895	△ 3,008,108	△ 4,704,035	△ 916,226
法人税等 (i)		50,000					
当期一般正味財産増減額 (e)+(f)－(g)+(h)－(i)	**0**	**△ 2,624**	**△ 4,671,194**	**△ 13,276,492**	**△ 17,162**	**△ 49,319**	**△ 402,003**

NO. 4 (単位:円)

科目	自主事業					
	レンタサイクル	特定優良賃貸住宅供給	秘密文書回収運搬等	防災研修	自衛消防業務講習等	自主防災組織育成補助
1－(1) 経常収益						
基本財産運用益						
特定資産運用益		9,161				15,134
事業収益						
広島市受託収益		9,398,726				
販売事業収益			18,375,930			
利用料収益						
賃貸事業収益	920,040	222,173,806				
手数料収益		32,228	12,598,822	8,317,000	22,751,627	
受取補助金等				21,823,398		
受取負担金						
受取寄附金						913,000
雑収益						
受取利息		730			3	
雑収益	700	621,660	72,747	61,110	361,104	84
経常収益計 (a)	920,740	232,236,311	31,047,499	30,201,508	23,112,734	928,218
1－(2) 経常費用						
事業費(法人管理は管理費)						
報酬				17,850,903	3,899,758	
給料		7,434,000	1,680,540			
職員手当等		4,439,279	1,440,721	4,021,215	1,719,559	
賞与引当金繰入		683,796	150,365	674,430	183,494	
職員厚生費		11,148	2,520	66,936	34,332	
法定福利費		1,926,525	564,019	3,580,487	1,615,371	
退職給付費用						
災害補償費						
人件費計 (b)	0	14,494,748	3,838,165	26,193,971	7,452,514	0
賃金					4,302,985	
報償費					189,000	
旅費			41,250	169,600	32,340	
消耗品費等	39,169	234,795	581,918	2,745,162	784,218	
燃料費		56,166		82,690		
食糧費				5,942		
光熱水費		5,665,131	2,957		16,064	
修繕料		142,365	101,952	80,784		
減価償却費				87,867	1,462,194	
通信運搬費	8,200	193,011	101,240	228,834	75,756	
広告料		1,304,100				
手数料	2,458	1,350,126	5,336	235,060	187,209	1,260
保険料	91,020	12,280	4,376	49,610		
委託料	844,074	4,674,118	1,045,008			
使用料及び賃借料		216,948,290	6,592,627		122,422	
工事請負費						
原材料費						
備品購入費			822,938			
負担金				100,000		
補助金						800,000
支払利息						
再生品等購入費			16,897,248			
貸倒引当金繰入		17,850				
貸倒損失						
公課費	1,936	599,163	369,630	314,322	1,518,065	2,411
商品売却原価						
雑費						
物件費計 (c)	986,857	231,197,395	26,566,480	4,099,871	8,690,253	803,671
経常費用計 (d)=(b)+(c)	986,857	245,692,143	30,404,645	30,293,842	16,142,767	803,671
当期経常増減額(e)=(a)－(d)	**△ 66,117**	**△ 13,455,832**	**642,854**	**△ 92,334**	**6,969,967**	**124,547**
2－(1) 経常外収益 (f)						
2－(2) 経常外費用 (g)		1,447,070 共益資産引継額			5 器具備品除却損	
他事業振替額 (h)	66,117	14,315,898	△ 650,080		△ 6,952,632	
法人税等 (i)					50,000	
当期一般正味財産増減額 (e)+(f)－(g)+(h)－(i)	**0**	**△ 587,004**	**△ 7,226**	**△ 92,334**	**△ 32,670**	**124,547**

（単位:円）

科　　目	自主事業	自主事業 計	法人管理			法人管理 計	合　計
	物品販売		事務局経費等	広島市関係団体の監査補助経費	公益法人等職員互助会への運営補助経費		
1－(1) 経常収益							
基本財産運用益		0	597,223			597,223	597,223
特定資産運用益		126,359	545,446			545,446	671,805
事業収益							
広島市受託収益		9,398,726				0	1,851,087,157
販売事業収益	777,578	20,158,108				0	20,158,108
利用料収益		0				0	237,925,109
賃貸事業収益		332,945,343				0	332,945,343
手数料収益	2,404,873	46,123,450	700			700	46,124,150
受取補助金等		22,762,537	270,539,513	35,292,350	8,862,322	314,694,185	337,456,722
受取負担金		0	8,862,322			8,862,322	8,862,322
受取寄附金		913,000				0	913,000
雑収益							
受取利息		49,070	36,359			36,359	85,430
雑収益	377,121	2,701,017	1,386,344	62,488		1,448,832	4,775,551
経常収益計 (a)	3,559,572	435,177,610	281,967,907	35,354,838	8,862,322	326,185,067	2,841,601,920
1－(2) 経常費用							
事業費（法人管理は管理費）							
報酬		29,205,943	37,216,458			37,216,458	163,696,504
給料		21,497,340	35,670,368	17,602,800		53,273,168	412,288,783
職員手当等		18,559,216	32,555,025	9,680,747		42,235,772	303,770,420
賞与引当金繰入		2,784,362	5,964,243	1,530,129		7,494,372	43,057,068
職員厚生費		143,148	2,572,081	26,400		2,598,481	3,988,698
法定福利費		12,245,023	20,820,494	4,869,555		25,690,049	159,508,411
退職給付費用		0	55,575,554			55,575,554	55,575,554
災害補償費		0				0	108,125
人件費計 (b)	0	84,435,032	190,374,223	33,709,631	0	224,083,854	1,141,993,563
賃金		4,302,985	1,508,795	1,461,280		2,970,075	48,471,566
報償費		189,000	66,000			66,000	331,096
旅費		243,190	91,080			91,080	1,437,120
消耗品費等	49,042	4,951,338	898,896	176,937		1,075,833	46,739,117
燃料費		179,868	62,154			62,154	7,143,242
食糧費		5,942				0	49,080
光熱水費	158,364	16,880,518				0	187,744,104
修繕料		7,737,638				0	208,637,723
減価償却費		11,953,767				0	12,322,928
通信運搬費		693,324	288,310	35,133		323,443	21,367,799
広告料		1,304,100				0	1,304,100
手数料	352	3,579,951	384,584			384,584	10,155,594
保険料		501,496	19,220			19,220	3,143,670
委託料		27,305,569	172,309			172,309	454,775,670
使用料及び賃借料	79,300	243,813,092	14,753,809	91,800		14,845,609	277,402,390
工事請負費		4,104,000				0	4,104,000
原材料費		0				0	3,973,710
備品購入費		822,938				0	1,514,138
負担金		100,000	2,523,322			2,523,322	189,281,640
補助金		800,000			8,862,322	8,862,322	9,662,322
支払利息		0	10,614			10,614	10,614
再生品等購入費		16,897,248				0	39,091,491
貸倒引当金繰入		60,751				0	60,751
貸倒損失		82,099				0	82,099
公課費	242,351	12,018,591	513,296			513,296	87,019,832
商品売却原価	401,968	768,898				0	768,898
雑費	767	767				0	16,930
物件費計 (c)	932,144	359,297,070	21,292,389	1,765,150	8,862,322	31,919,861	1,616,611,624
経常費用計 (d)=(b)＋(c)	932,144	443,732,102	211,666,612	35,474,781	8,862,322	256,003,715	2,758,605,187
当期経常増減額(e)=(a)－(d)	2,627,428	△ 8,554,492	70,301,295	△ 119,943	0	70,181,352	82,996,733
2－(1) 経常外収益 (f)		993,751	989,190 前期損益修正益			989,190	2,224,294
2－(2) 経常外費用 (g)		1,658,487				0	1,658,489
他事業振替額 (h)	△ 3,029,396	△ 10,096,221	10,096,221			10,096,221	0
法人税等 (i)		100,000	21,000			21,000	221,000
当期一般正味財産増減額 (e)＋(f)－(g)＋(h)－(i)	△ 401,968	△ 19,415,449	81,365,706	△ 119,943	0	81,245,763	83,341,538

監査報告書

平成２８年５月２０日

一般財団法人広島市都市整備公社
　理事長　三村　義雄　様

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　武田　龍雄　　㊞

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　久保田　一生　　㊞

一般財団法人広島市都市整備公社
監事　　藤田　悟　　㊞

私たち監事は、平成２７年４月１日から平成２８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

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。