

令和元年度

財務諸表

(令和元年度 決算)

広島県住宅供給公社

目 次

貸借対照表（総括）	_____	1
損益計算書（総括）	_____	2
剰余金計算書（総括）	_____	3
キャッシュ・フロー 計算書（総括）	_____	4
貸借対照表	_____	5
損益計算書	_____	7
剰余金計算書	_____	8
キャッシュ・フロー 計算書	_____	9
注記事項	_____	10
財産目録	_____	14
監査意見書	_____	20

貸 借 対 照 表
(総 括)

(単位：円)

令和2年3月31日現在

広島県住宅供給公社

科 目	金 額
流 動 資 産	7,215,016,026
現 金 預 金	169,810,038
運 用 委 託 金	3,200,000,000
未 収 金 産	43,101,759
分 譲 事 業 資 産	1,385,499,467
前 払 金 産	2,685,653
そ の 他 流 動 資 産	2,413,919,109
固 定 資 産	13,822,469,414
賃 貸 事 業 資 産	13,704,192,848
事 業 用 土 地 資 産	47,496,878
そ の 他 事 業 資 産	44,381,148
有 形 固 定 資 産	12,695,610
そ の 他 固 定 資 産	13,702,930
資 産 合 計	21,037,485,440
流 動 負 債	466,886,012
次 期 返 済 長 期 借 入 金	200,000,000
未 払 金	79,739,062
前 受 金	12,454,653
預 り 金 債	161,493,544
そ の 他 流 動 負 債	13,198,753
固 定 負 債	9,537,172,046
長 期 借 入 金	3,800,000,000
長 期 前 受 金	1,234,371,768
預 り 保 証 金	1,322,010,335
繰 延 建 設 補 助 金	1,033,006,656
引 当 金	2,147,783,287
負 債 合 計	10,004,058,058
資 本 金	10,000,000
剰 余 金	11,023,427,382
資 本 剰 余 金	161,778,465
利 益 剰 余 金	6,238,364,403
特 定 目 的 積 立 金	4,623,284,514
資 本 合 計	11,033,427,382
負 債 及 び 資 本 合 計	21,037,485,440

損 益 計 算 書
(総 括)

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：円)
広島県住宅供給公社

科 目	金 額
事業収益 [a]	1,659,464,133
分譲事業収益	47,790,000
賃貸管理事業収益	1,609,965,691
管理受託住宅管理事業収益	103,600
その他事業収益	1,604,842
事業原価 [b]	1,263,399,570
分譲事業原価	57,397,391
賃貸管理事業原価	1,205,880,690
管理受託住宅管理事業原価	0
その他事業原価	121,489
一般管理費 [c]	118,652,713
事業利益 [d=a-b-c]	277,411,850
その他経常収益 [e]	173,029,862
その他経常費用 [f]	83,908,497
経常利益 [g=d+e-f]	366,533,215
特別利益 [h]	383,358,903
特別損失 [i]	15,420,639
当期純利益 [j= g+h-i]	734,471,479
特定目的積立金取崩 [k]	0
当期総利益 [l = j + k]	734,471,479

剰 余 金 計 算 書
(総 括)

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：円)
広島県住宅供給公社

項 目	剰余金の内訳	金 額
剰 余 金	剰余金期首残高	10,481,665,139
	剰余金増加高	1,468,942,958
	剰余金減少高	927,180,715
	剰余金期末残高	11,023,427,382
資 本 剰 余 金	剰余金期首残高	161,778,465
	剰余金増加高	0
	剰余金減少高	0
	剰余金期末残高	161,778,465
利 益 剰 余 金	剰余金期首残高	6,238,364,403
	剰余金増加高	734,471,479
	剰余金減少高	734,471,479
	剰余金期末残高	6,238,364,403
特 定 目 的 積 立 金	剰余金期首残高	4,081,522,271
	剰余金増加高	734,471,479
	剰余金減少高	192,709,236
	剰余金期末残高	4,623,284,514

キャッシュ・フロー 計算書

(総 括)

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：円)

広島県住宅供給公社

項 目	金 額
事業活動によるキャッシュ・フロー	1,208,758,570
分譲事業活動による収支	46,090,000
賃貸管理事業活動による収支	943,770,380
管理受託住宅管理事業活動による収支	1,046,340
その他事業活動による収支	4,030,119
一般管理費に係る収支	△ 124,096,151
その他経常損益に係る収支	61,861,182
特別損益に係る収支	276,056,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,154,400
事業資産形成活動による収支	△ 14,880,000
分譲住宅資産形成の収支	△ 16,000,000
その他一般事業資産形成による収支	1,120,000
その他の投資活動による収支	△ 1,274,400
有形固定資産形成の収支	△ 1,274,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 200,000,000
短期資金借入の借入・返済による収支	0
長期資金借入の借入・返済による収支	△ 200,000,000
当期中の資金収支の合計	992,604,170
前期繰越金 (現金及び現金同等物)	4,777,205,868
次期繰越金 (現金及び現金同等物)	5,769,810,038

貸借対照表

(単位：円)

令和2年3月31日現在

広島県住宅供給公社

科 目	前期決算額	当期決算額
流動資産	6,290,427,418	7,215,016,026
現金預金	177,205,868	169,810,038
運用委託金	2,200,000,000	3,200,000,000
未収金	42,168,631	43,101,759
分譲事業資産	1,442,456,697	1,385,499,467
分譲資産	1,442,456,697	1,369,499,467
分譲資産建設工事	0	16,000,000
前払金	452,376	2,685,653
その他流動資産	2,429,435,926	2,413,919,109
貸倒引当金	△ 1,292,080	0
固定資産	14,248,277,429	13,822,469,414
賃貸事業資産	14,125,767,932	13,704,192,848
賃貸住宅資産	4,287,638,413	4,136,134,067
減価償却累計額	△ 1,858,091,955	△ 1,848,017,573
ケア付き高齢者住宅資産	4,435,737,067	4,435,737,067
減価償却累計額	△ 2,059,240,462	△ 2,132,828,400
賃貸施設等資産	16,428,736,448	16,324,973,294
減価償却累計額	△ 7,121,378,144	△ 7,221,642,261
長期前払費用	12,366,565	9,836,654
事業用土地資産	47,496,878	47,496,878
その他の事業資産	46,927,914	44,381,148
長期事業未収金	46,927,914	44,381,148
有形固定資産	13,340,500	12,695,610
建物等資産	37,248,400	37,248,400
減価償却累計額	△ 37,248,399	△ 37,248,399
土地資産	6,677,117	6,677,117
その他の有形固定資産	26,598,213	27,872,613
減価償却累計額	△ 19,934,831	△ 21,854,121
その他の固定資産	14,744,205	13,702,930
出資等	10,000,000	10,000,000
その他の資産	4,744,205	3,702,930
資産合計	20,538,704,847	21,037,485,440

(単位：円)

広島県住宅供給公社

科 目	前期決算額	当期決算額
流 動 負 債	460,902,338	466,886,012
次 期 返 済 長 期 借 入 金	200,000,000	200,000,000
未 払 金	78,722,986	79,739,062
前 受 金	11,564,942	12,454,653
預 り 金	159,136,066	161,493,544
そ の 他 の 流 動 負 債	11,478,344	13,198,753
固 定 負 債	9,586,137,370	9,537,172,046
長 期 借 入 金	4,000,000,000	3,800,000,000
長 期 前 受 金	1,027,042,562	1,234,371,768
預 り 保 証 金	1,321,624,505	1,322,010,335
繰 延 建 設 補 助 金	1,076,716,276	1,033,006,656
引 当 金	2,160,754,027	2,147,783,287
退 職 給 付 引 当 金	62,088,100	65,980,500
計 画 修 繕 引 当 金	2,098,665,927	2,081,802,787
負債の部合計	10,047,039,708	10,004,058,058
資 本 金	10,000,000	10,000,000
剰 余 金	10,481,665,139	11,023,427,382
資 本 剰 余 金	161,778,465	161,778,465
利 益 剰 余 金	6,238,364,403	6,238,364,403
特 定 目 的 積 立 金	4,081,522,271	4,623,284,514
住 宅 宅 地 分 譲 事 業 積 立 金	1,578,208,703	1,385,499,467
賃 貸 住 宅 管 理 事 業 等 積 立 金	2,503,313,568	3,237,785,047
資本の部合計	10,491,665,139	11,033,427,382
負債の部及び資本の部合計	20,538,704,847	21,037,485,440

損 益 計 算 書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単 位 : 円)
広島県住宅供給公社

科 目	前期決算額	当期決算額
事業収益 [a]	1,931,207,629	1,659,464,133
分譲事業収益	306,370,272	47,790,000
住宅宅地分譲事業収益	306,370,272	47,790,000
一般分譲住宅事業収益	16,900,000	16,000,000
分譲宅地事業収益	289,470,272	31,790,000
賃貸管理事業収益	1,597,569,356	1,609,965,691
賃貸住宅管理事業収益	271,277,147	228,634,592
一般賃貸住宅管理事業収益	231,923,545	189,773,390
特優賃貸住宅管理事業収益	26,475,022	26,144,442
高優賃貸住宅管理事業収益	12,878,580	12,716,760
ケア付き高齢者住宅管理事業収益	498,093,152	619,360,451
高齢者住宅管理事業収益	498,093,152	619,360,451
賃貸施設等管理事業収益	828,199,057	761,970,648
賃貸施設管理事業収益	810,412,834	744,170,956
賃貸宅地管理事業収益	17,786,223	17,799,692
管理受託住宅管理事業収益	25,575,794	103,600
都市再生機構住宅管理事業収益	25,479,394	—
民間賃貸住宅管理事業収益	96,400	103,600
その他事業収益	1,692,207	1,604,842
長期割賦事業収益	1,692,207	1,604,842
分譲住宅等事業収益	1,692,207	1,604,842
事業原価 [b]	1,336,935,073	1,263,399,570
分譲事業原価	179,637,425	57,397,391
住宅宅地分譲事業原価	179,637,425	57,397,391
一般分譲住宅事業原価	18,000,000	16,000,000
分譲宅地事業原価	161,637,425	41,397,391
賃貸管理事業原価	1,115,560,775	1,205,880,690
賃貸住宅管理事業原価	201,288,562	159,248,055
一般賃貸住宅管理事業原価	173,782,887	131,323,159
特優賃貸住宅管理事業原価	19,746,326	20,009,316
高優賃貸住宅管理事業原価	7,759,349	7,915,580
ケア付き高齢者住宅管理事業原価	544,325,921	634,016,392
高齢者住宅管理事業原価	544,325,921	634,016,392
賃貸施設等管理事業原価	369,946,292	412,616,243
賃貸施設管理事業原価	360,895,587	408,981,447
賃貸宅地管理事業原価	9,050,705	3,634,796
管理受託住宅管理事業原価	41,672,284	0
都市再生機構住宅管理事業原価	41,672,284	—
その他事業原価	64,589	121,489
長期割賦事業原価	64,589	121,489
分譲住宅等事業原価	64,589	121,489
一般管理費 [c]	121,507,598	118,652,713
事業利益 [d=a-b-c]	472,764,958	277,411,850

(単位：円)
広島県住宅供給公社

科 目	前期決算額	当期決算額
その他経常収益 [e]	241,225,034	173,029,862
受 取 利 息	31,577,370	30,750,125
雑 収 入	209,647,664	142,279,737
その他経常費用 [f]	85,687,183	83,908,497
支 払 利 息	12,304,433	10,782,880
分 譲 事 業 資 産 等 評 価 損	37,503,858	31,559,838
分 譲 事 業 等 経 常 費 用	35,789,359	39,343,419
雑 損 失	89,533	2,222,360
経常利益 [g=d+e-f]	628,302,809	366,533,215
特 別 利 益 [h]	64,732,018	383,358,903
固 定 資 産 売 却 益	57,815,299	159,519,861
そ の 他 預 り 金 戻 入 益	1,666,719	822,896
賃 貸 住 宅 計 画 修 繕 引 当 金 戻 入 益	5,250,000	87,264,140
そ の 他 の 収 益	0	135,752,006
特 別 損 失 [i]	39,638,110	15,420,639
固 定 資 産 売 却 損	3,561,021	3,624,684
そ の 他 の 損 失	36,077,089	11,795,955
当 期 純 利 益 [j=g+h-i]	653,396,717	734,471,479
特 定 目 的 積 立 金 取 崩 [k]	0	0
当 期 総 利 益 [l=j+k]	653,396,717	734,471,479

剰 余 金 計 算 書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：円)
広島県住宅供給公社

項 目	前期決算額	当期決算額
資本剰余金		
期 首 残 高	161,778,465	161,778,465
当 期 増 加 高 又 は 減 少 高	—	—
期 末 残 高	161,778,465	161,778,465
利益剰余金		
期 首 残 高	6,238,364,403	6,238,364,403
当 期 増 加 高 又 は 減 少 高	0	0
当 期 純 利 益	653,396,717	734,471,479
住 宅 宅 地 分 譲 事 業 積 立 金 へ の 積 立 に よ る 減 少 高	0	0
賃 貸 住 宅 管 理 事 業 等 積 立 金 へ の 積 立 に よ る 減 少 高	△ 653,396,717	△ 734,471,479
期 末 残 高	6,238,364,403	6,238,364,403
特定目的積立金		
期 首 残 高	3,428,125,554	4,081,522,271
当 期 増 加 高 又 は 減 少 高	653,396,717	541,762,243
賃 貸 住 宅 管 理 事 業 等 積 立 金 の 積 立 に よ る 増 加 高	653,396,717	734,471,479
住 宅 宅 地 分 譲 事 業 積 立 金 の 取 崩 に よ る 減 少 高	0	△ 192,709,236
期 末 残 高	4,081,522,271	4,623,284,514
合 計		
期 首 残 高	9,828,268,422	10,481,665,139
当 期 増 加 高 又 は 減 少 高	653,396,717	541,762,243
期 末 残 高	10,481,665,139	11,023,427,382

キャッシュ・フロー 計算書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

(単位：円)
広島県住宅供給公社

区 分	前期決算額	当期決算額
事業活動によるキャッシュ・フロー	862,384,635	1,208,758,570
分譲事業活動による収支	278,241,292	46,090,000
住宅宅地分譲事業の収支	278,241,292	46,090,000
分譲宅地事業等の収支	278,241,292	46,090,000
分譲宅地の譲渡等による収入	278,241,292	46,090,000
賃貸管理事業活動による収支	446,332,717	943,770,380
賃貸住宅管理事業の収支	118,191,353	133,177,445
賃貸住宅管理事業による収入	240,225,627	210,318,606
賃貸住宅管理事業による支出	△ 122,034,274	△ 77,141,161
ケア付き高齢者住宅管理事業の収支	△ 64,896,448	284,512,417
その他賃貸住宅管理事業による収入	396,649,679	822,076,557
その他賃貸住宅管理事業による支出	△ 461,546,127	△ 537,564,140
賃貸施設等管理事業の収支	393,037,812	526,080,518
賃貸施設等管理事業による収入	847,849,809	766,108,963
賃貸施設等管理事業による支出	△ 454,811,997	△ 240,028,445
管理受託住宅管理事業活動による収支	△ 17,643,262	1,046,340
管理受託住宅等管理事業の収支	△ 17,643,262	1,046,340
管理受託住宅管理事業による収入	24,929,011	1,046,340
管理受託住宅管理事業による支出	△ 42,572,273	0
その他事業活動による収支	4,087,019	4,030,119
長期割賦事業の収支	4,087,019	4,030,119
一般管理費に係る収支	△ 141,770,484	△ 124,096,151
その他経常損益に係る収支	195,772,442	61,861,182
特別損益に係る収支	97,364,911	276,056,700
投資活動によるキャッシュ・フロー	1,360,000	△ 16,154,400
事業資産形成活動による収支	1,360,000	△ 14,880,000
分譲住宅資産形成の収支	0	△ 16,000,000
その他一般事業資産形成による収支	1,360,000	1,120,000
その他の投資活動による収支	0	△ 1,274,400
有形固定資産形成による収支	0	△ 1,274,400
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 423,702,000	△ 200,000,000
その他の財務活動に係る資金の調達及び返済による収支	△ 423,702,000	△ 200,000,000
短期資金借入の返済による支出	△ 4,600,000,000	0
長期資金借入による収入	4,200,000,000	0
長期資金借入の返済による支出	△ 23,702,000	△ 200,000,000
当期中の資金収支の合計	440,042,635	992,604,170
前期繰越金（現金及び現金同等物）	4,337,163,233	4,777,205,868
次期繰越金（現金及び現金同等物）	4,777,205,868	5,769,810,038

注

貸借対照表科目	前期決算額	当期決算額
現金預金 等	4,777,205,868	5,769,810,038
現金	70,000	70,000
預金	177,135,868	169,740,038
運用委託金	2,200,000,000	3,200,000,000
その他資産	2,400,000,000	2,400,000,000

注 記 事 項

1 重要な会計方針

前 年 度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当 年 度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)
<p>1 分譲事業資産の評価基準及び評価方法</p> <p>分譲資産及び分譲資産建設工事</p> <p>個別法に基づく原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)によつて いる。</p>	<p>1 分譲事業資産の評価基準及び評価方法</p> <p>同左</p>
<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 賃貸事業資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・定額法 (耐用期間にわたり減価償却費が一定となる減価償却の方法) ・耐用年数 : 鉄骨鉄筋コンクリート造の住宅 50年 <li style="padding-left: 20px;">: 耐火造・準耐火造の住宅 35年 <li style="padding-left: 20px;">: その他の建物等は法人税法の規定する耐用年数 ・残存価額 : 備忘価額 <p>(2) 有形固定資産</p> <p>定額法</p> <ul style="list-style-type: none"> ・耐用年数 : 法人税法に規定する耐用年数 ・残存価額 : 5% (償却限度額 95%) <p>(3) 無形固定資産</p> <ul style="list-style-type: none"> ・定額法 ・耐用年数 : 法人税法に規定する耐用年数 	<p>2 固定資産の減価償却の方法</p> <p>(1) 賃貸事業資産</p> <p>同左</p> <p>(2) 有形固定資産</p> <p>同左</p> <p>(3) 無形固定資産</p> <p>同左</p>
<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>賃貸管理事業未収金その他これに準ずる債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績を踏まえた一定率により、また、貸倒懸念債権等の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。</p> <p>(2) 退職給付引当金</p> <p>職員の退職給付に備えるため、当期末の自己都合退職による期末要支給額を基準として計上している。</p> <p>(3) 計画修繕引当金</p> <p>賃貸住宅資産の経年劣化等に対処するために、将来の一定期間内に計画的に実施する修繕工事に要する費用の総額(計画総額)を基礎として計上する。每期、計画総額と計画修繕引当金の期末残高の差額を、当該一定期間内に均等に配分した額を繰入れている。</p> <p>(4) 賞与引当金</p> <p>次期に支給される賞与額のうち当期対象額を見積もった額を計上している。</p>	<p>3 引当金の計上基準</p> <p>(1) 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>(2) 退職給付引当金</p> <p>同左</p> <p>(3) 計画修繕引当金</p> <p>同左</p> <p>(4) 賞与引当金</p> <p>同左</p>

前年度 (自平成30年4月1日 至平成31年3月31日)	当年度 (自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)
<p>4 特定目的積立金の計上基準</p> <p>(1) 住宅宅地分譲事業積立金 住宅宅地分譲事業積立金は、著しい地価の変動等による損失に備え、当期総利益の範囲内で計上している。</p> <p>当期の繰入額： 該当なし 当期の取崩額： 該当なし</p> <p>(2) 賃貸住宅管理事業等積立金 賃貸住宅管理事業等積立金は、将来の減損損失に備え、当期総利益の範囲内で計上している。</p> <p>当期の繰入額： 653,396,717円 当期の取崩額： 該当なし</p>	<p>4 特定目的積立金の計上基準</p> <p>(1) 住宅宅地分譲事業積立金 同左</p> <p>当期の繰入額： 該当なし 当期の取崩額： 192,709,236円</p> <p>(2) 賃貸住宅管理事業等積立金 同左</p> <p>当期の繰入額： 734,471,479円 当期の取崩額： 該当なし</p>
<p>5 収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 分譲事業収益及び費用 収益は物件の引渡日をもって計上し、費用は発生の事実に基づいて計上している。</p> <p>(2) 賃貸管理事業及びその他事業の収益及び費用 収益は期間または契約等により定められた役務の給付をもって計上し、費用は発生の事実に基づいて計上している。</p> <p>(3) その他の収益及び費用 収益は実現主義に基づき、費用は発生主義に基づき計上している。</p>	<p>5 収益及び費用の計上基準</p> <p>(1) 分譲事業収益及び費用 同左</p> <p>(2) 賃貸管理事業及びその他事業の収益及び費用 同左</p> <p>(3) その他の収益及び費用 同左</p>
<p>6 建設期間中の支払利息等の原価算入方法</p> <p>(1) 分譲資産建設工事及び賃貸資産建設工事 分譲資産及び賃貸資産の建設工事に関連する借入金の利息及び特定の販売管理費用で、当該建設工事完了までのうち正常な期間内ものは、原価に算入している。ただし、正味実現可能価額を超えた場合は原価に算入していない。</p> <p>(当期算入額) ・該当なし</p> <p>(2) 事業用土地資産 事業用土地取得に関連する借入金の利息で、当該土地の開発計画策定期間、又は造成工事期間等のうち正常な開発期間内ものは、原価に算入している。</p> <p>(当期算入額) ・該当なし</p>	<p>6 建設期間中の支払利息等の原価算入方法</p> <p>(1) 分譲資産建設工事及び賃貸資産建設工事 同左</p> <p>(当期算入額) ・該当なし</p> <p>(2) 事業用土地資産 同左</p> <p>(当期算入額) ・該当なし</p>
<p>7 リース取引の処理方法</p> <p>リース取引に係る会計処理については、「地方住宅供給公社会計基準」の改訂(平成20年3月14日)に基づき、ファイナンシャル・リース取引については、原則として通常の売買取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。ただし、個々のリース資産に重要性が乏しいと認められる場合には、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行っている。</p>	<p>7 リース取引の処理方法 同左</p>
<p>8 消費税等の会計処理方法</p> <p>消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式によっている。</p>	<p>8 消費税等の会計処理方法 同左</p>

2 補足情報

前 年 度 (自 平成30年4月1日 至 平成31年3月31日)	当 年 度 (自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)																																																																																																				
<p>I 貸借対照表に関する事項</p> <p>1 預金のペイオフについて</p> <p>預金のペイオフに係る借入金相殺額及び預金保険等の限度超過額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">預金の額</td> <td style="width: 20%;">177,135,868円</td> <td style="width: 10%;">(A)</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>借入相殺の額</td> <td>177,135,868円</td> <td>(B)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>超過額</td> <td>0円</td> <td>(A-B)</td> <td></td> </tr> </table> <p>2 保証債務額について</p> <p>保証債務の内容及び保証債務の額</p> <p>民間提携事業に係る土地所有者の住宅金融支援機構借入金の保証債務</p> <p>該当なし</p> <p>3 リース取引について</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引(リース物件の所有権が借手に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引)</p> <ul style="list-style-type: none"> ・ 主なリース資産 <li style="padding-left: 20px;">公用車 ・ 償却方法 : 定額法 ・ リース期間 : 6年 <p>4 賃貸事業資産等について</p> <p>(1) 賃貸事業資産</p> <p>「地方住宅供給公社に係る減損処理基準及び注解」に基づき、減損処理に係る会計処理を行った資産の状況は以下のとおりである。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">種 別</th> <th rowspan="2">資産の団地数</th> <th colspan="3">減損処理の状況</th> </tr> <tr> <th>減損の兆候</th> <th>減損の認識</th> <th>減損の計上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>賃貸住宅資産</td> <td>15 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>ケア付き高齢者住宅資産</td> <td>1 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>賃貸施設等住宅資産</td> <td>22 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 事業用土地資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">資産種別</th> <th rowspan="2">箇所数</th> <th colspan="3">貸借対照表計上額(円)</th> <th rowspan="2">当期末の時価</th> </tr> <tr> <th>前期末残高</th> <th>当期増減額</th> <th>当期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業用土地</td> <td>2</td> <td>194,365,093</td> <td>△ 146,868,215</td> <td>47,496,878</td> <td>58,146,885</td> </tr> </tbody> </table> <p>※なお、時価は、近隣の固定資産評価額(平成31年3月31日基準値)を基に計上している。</p>	預金の額	177,135,868円	(A)		借入相殺の額	177,135,868円	(B)		超過額	0円	(A-B)		種 別	資産の団地数	減損処理の状況			減損の兆候	減損の認識	減損の計上	賃貸住宅資産	15 団地	-	-	-	ケア付き高齢者住宅資産	1 団地	-	-	-	賃貸施設等住宅資産	22 団地	-	-	-	資産種別	箇所数	貸借対照表計上額(円)			当期末の時価	前期末残高	当期増減額	当期末残高	事業用土地	2	194,365,093	△ 146,868,215	47,496,878	58,146,885	<p>I 貸借対照表に関する事項</p> <p>1 預金のペイオフについて</p> <p>預金のペイオフに係る借入金相殺額及び預金保険等の限度超過額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">預金の額</td> <td style="width: 20%;">169,740,038円</td> <td style="width: 10%;">(A)</td> <td style="width: 30%;"></td> </tr> <tr> <td>借入相殺の額</td> <td>169,740,038円</td> <td>(B)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>超過額</td> <td>0円</td> <td>(A-B)</td> <td></td> </tr> </table> <p>2 保証債務額について</p> <p>同左</p> <p>3 リース取引について</p> <p>同左</p> <p>4 賃貸事業資産等について</p> <p>(1) 賃貸事業資産</p> <p>「地方住宅供給公社に係る減損処理基準及び注解」に基づき、減損処理に係る会計処理を行った資産の状況は以下のとおりである。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">種 別</th> <th rowspan="2">資産の団地数</th> <th colspan="3">減損処理の状況</th> </tr> <tr> <th>減損の兆候</th> <th>減損の認識</th> <th>減損の計上</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>賃貸住宅資産</td> <td>14 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>ケア付き高齢者住宅資産</td> <td>1 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> <tr> <td>賃貸施設等住宅資産</td> <td>21 団地</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 事業用土地資産</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">資産種別</th> <th rowspan="2">箇所数</th> <th colspan="3">貸借対照表計上額(円)</th> <th rowspan="2">当期末の時価</th> </tr> <tr> <th>前期末残高</th> <th>当期増減額</th> <th>当期末残高</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>事業用土地</td> <td>2</td> <td>47,496,878</td> <td>-</td> <td>47,496,878</td> <td>57,076,097</td> </tr> </tbody> </table> <p>※なお、時価は、近隣の固定資産評価額(令和2年3月31日基準値)を基に計上している。</p>	預金の額	169,740,038円	(A)		借入相殺の額	169,740,038円	(B)		超過額	0円	(A-B)		種 別	資産の団地数	減損処理の状況			減損の兆候	減損の認識	減損の計上	賃貸住宅資産	14 団地	-	-	-	ケア付き高齢者住宅資産	1 団地	-	-	-	賃貸施設等住宅資産	21 団地	-	-	-	資産種別	箇所数	貸借対照表計上額(円)			当期末の時価	前期末残高	当期増減額	当期末残高	事業用土地	2	47,496,878	-	47,496,878	57,076,097
預金の額	177,135,868円	(A)																																																																																																			
借入相殺の額	177,135,868円	(B)																																																																																																			
超過額	0円	(A-B)																																																																																																			
種 別	資産の団地数	減損処理の状況																																																																																																			
		減損の兆候	減損の認識	減損の計上																																																																																																	
賃貸住宅資産	15 団地	-	-	-																																																																																																	
ケア付き高齢者住宅資産	1 団地	-	-	-																																																																																																	
賃貸施設等住宅資産	22 団地	-	-	-																																																																																																	
資産種別	箇所数	貸借対照表計上額(円)			当期末の時価																																																																																																
		前期末残高	当期増減額	当期末残高																																																																																																	
事業用土地	2	194,365,093	△ 146,868,215	47,496,878	58,146,885																																																																																																
預金の額	169,740,038円	(A)																																																																																																			
借入相殺の額	169,740,038円	(B)																																																																																																			
超過額	0円	(A-B)																																																																																																			
種 別	資産の団地数	減損処理の状況																																																																																																			
		減損の兆候	減損の認識	減損の計上																																																																																																	
賃貸住宅資産	14 団地	-	-	-																																																																																																	
ケア付き高齢者住宅資産	1 団地	-	-	-																																																																																																	
賃貸施設等住宅資産	21 団地	-	-	-																																																																																																	
資産種別	箇所数	貸借対照表計上額(円)			当期末の時価																																																																																																
		前期末残高	当期増減額	当期末残高																																																																																																	
事業用土地	2	47,496,878	-	47,496,878	57,076,097																																																																																																

財 産 目 録

(単位：円)

令和2年3月31日現在

広島県住宅供給公社

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
流動資産				7,215,016,026
現金預金				169,810,038
現金				70,000
預金				169,740,038
	普通預金	広島銀行など3行	169,740,038	
運用委託金				3,200,000,000
	有価証券		3,200,000,000	
未収金				43,101,759
事業未収金				9,018,940
一般賃貸住宅管理事業未収金				1,836,450
	未収家賃	39件	1,836,450	
特優良住宅管理事業未収金				190,700
	未収家賃	2件	190,700	
高優良住宅管理事業未収金				532,000
	未収家賃	2件	532,000	
賃貸施設等管理事業未収金				6,405,290
	未収家賃等	14件	6,405,290	
管理受託住宅管理事業未収金				54,500
	その他未収金	1件	54,500	
その他未収金				34,082,819
損益勘定関連未収金				32,084,419
	その他未収金	3件	32,084,419	
貸借勘定関連未収金				1,998,400
	その他の未収金	1件	1,998,400	
分譲事業資産				1,385,499,467
分譲資産				1,369,499,467
分譲宅地資産	土地	1団地 92,809.23㎡	1,369,499,467	
一般分譲資産建設工事	建物	1棟	16,000,000	16,000,000
前払金				2,685,653
事業前払金				2,685,653
ケア付き高齢者住宅管理事業前払金	ケア付き高齢者住宅管理事業前払金	サニーコート広島	2,685,653	2,685,653
その他流動資産				2,413,919,109
立替金	水光熱費等		3,659,640	
仮払金	業務委託料		10,150,469	
その他の	有価証券		2,400,109,000	

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
固 定 資 産				13,822,469,414
賃貸事業資産				13,704,192,848
賃貸住宅資産				2,288,116,494
一般賃貸住宅				3,496,244,843
	土 地	海老園住宅など8,229.96㎡	535,283,837	
	建 物	海老園住宅など438戸	2,960,961,006	
特 優 賃 住 宅				456,187,645
	土 地	緑井住宅 155.28 ㎡	19,294,678	
	建 物	熊野, 緑井住宅26戸	436,892,967	
高 優 賃 住 宅				183,701,579
	土 地	緑井住宅 74.06 ㎡	9,205,584	
	建 物	緑井住宅など19戸	174,495,995	
減 価 償 却 累 計 額				△ 1,848,017,573
	一 般 賃 貸 住 宅		△ 1,635,471,766	
	特 優 賃 住 宅		△ 144,652,552	
	高 優 賃 住 宅		△ 67,893,255	
ケア付き高齢者住宅資産				2,302,908,667
高 齢 者 住 宅				4,435,737,067
	土 地	サニーコート広島 8,419.25㎡	565,737,067	
	建 物	サニーコート広島138戸	3,870,000,000	
減 価 償 却 累 計 額				△ 2,132,828,400
	高 齢 者 住 宅	サニーコート広島	△ 2,132,828,400	
賃貸施設等資産				9,103,331,033
賃 貸 店 舗				15,204,559,378
	土 地	新大手町ビル等	5,743,065,031	
	建 物	新大手町ビル等	9,461,494,347	
賃 貸 宅 地				1,120,413,916
	土 地	3団地 70区画 19,395.77㎡	1,120,413,916	
減 価 償 却 累 計 額				△ 7,221,642,261
	賃 貸 施 設		△ 7,221,642,261	
長期前払費用				9,836,654
火災保険前払費用				9,836,654
	火 災 保 険 前 払 い	賃貸資産火災保険	9,836,654	
事業用土地資産				47,496,878
事業用土地資産				47,496,878
	取 得 費	3団地 5,477.55 ㎡	7,684,418	
	造 成 費		35,901,704	
	事 務 費		3,910,756	

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数 量 等	金 額	
その他事業資産				44,381,148
長期事業未収金				44,381,148
長期分譲住宅未収金				44,381,148
	分譲住宅事業後払	パブリコーポ真亀 4件	44,381,148	
有形固定資産				12,695,610
建物等資産				37,248,400
減価償却累計額				△ 37,248,399
土地資産				6,677,117
減価償却累計額				△ 37,248,399
その他の有形固定資産				27,872,613
車両運搬具等				5,938,690
工具器具備品				13,325,423
リース資産				8,608,500
減価償却累計額				△ 21,854,121
車両運搬具等				△ 4,660,468
工具器具備品				△ 8,585,153
リース資産				△ 8,608,500
その他固定資産				13,702,930
関係会社出資等				10,000,000
関係会社株式		㈱広島県住宅管理センター	10,000,000	
その他の資産				3,702,930
敷金保証金				81,000
敷金保証金		2件	81,000	
福利厚生資金貸付金等				3,621,930
職員貸付金等		4件	3,621,930	
資産の部の合計				21,037,485,440

負債の部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
流動負債				466,886,012
次期返済長期借入金				200,000,000
事業資金借入金				200,000,000
金融機関借入金		広島銀行	200,000,000	200,000,000
未払金				79,739,062
事業未払金				29,704,135
賃貸住宅管理事業未払金				1,898,621
	一般賃貸住宅管理事業	海老園住宅等	1,459,371	
	特優賃住宅管理事業	熊野住宅	230,250	
	高優賃住宅管理事業	緑井スカイステージ	209,000	
ケア付き高齢者住宅管理事業未払金				16,276,981
	その他賃貸住宅管理事業	サニーコート広島	16,276,981	
賃貸施設等管理事業未払金				11,528,533
	賃貸施設管理事業	サンスクエア東広島等	11,528,533	
その他未払金				50,034,927
	そ の 他	人件費等	50,034,927	
前受金				12,454,653
事業前受金				12,047,653
分譲宅地事業前受金				100,000
	譲渡代金前受金	グリーンネン入野	100,000	
一般賃貸住宅管理事業前受金				735,180
	家賃前受金	観音町住宅等	735,180	
特優賃住宅管理事業前受金				93,000
	家賃前受金	緑井スカイステージ	93,000	
賃貸施設等管理事業前受金				11,119,473
	家賃前受金	観音町利便施設等	11,119,473	
その他前受金				407,000
	そ の 他	基地局設置料等	407,000	
預り金				161,493,544
分譲事業預り金				300,000
分譲宅地事業預り金				300,000
分譲宅地預り金				300,000
	登記費用	グリーンネン入野	300,000	
賃貸住宅管理事業預り金				140,212,945
一般賃貸住宅預り金				26,302,483
	共 益 費	鈴が台第三住宅など10団地	26,125,146	
	そ の 他 預 り 金	退去者預り金等	177,337	
特優賃住宅預り金				913,158
	共 益 費	緑井スカイステージなど2団地	841,762	
	そ の 他 預 り 金	緑井スカイステージ	71,396	
高優賃住宅預り金				1,309,198
	共 益 費	緑井スカイステージなど2団地	1,263,448	
	そ の 他 預 り 金	退去者預り金等	45,750	
賃貸施設管理事業預り金				111,688,106
	共 益 費	新大手町ビルなど3団地	100,969,760	
	そ の 他 預 り 金	高陽タウンセンタービル等	10,718,346	
管理受託住宅管理事業預り金				20,980,599
施設管理受託預り金				20,980,599
	預 り 金	サンスクエア東広島	20,980,599	
その他の流動負債				13,198,753
その他仮受金		敷 金 等	9,243,184	9,243,184
賞与引当金			3,955,569	3,955,569

負債の部				
区分	内訳			金額
	内容	数量等	金額	
固定負債				9,537,172,046
長期借入金				3,800,000,000
事業資金借入金				3,800,000,000
金融機関借入金	金融機関借入金	広島銀行	3,800,000,000	3,800,000,000
長期前受金				1,234,371,768
ケア付き高齢者住宅長期前受金				1,218,239,668
長期前受金家賃	長期前受金家賃	サニーコート広島	1,027,475,411	1,027,475,411
長期前受金介護金	長期前受金介護金	サニーコート広島	190,764,257	190,764,257
その他長期前受金				16,132,100
権利金	定期借地権権利金	コモンタウン坂	16,132,100	16,132,100
預り保証金				1,322,010,335
敷金				1,098,755,335
一般賃貸住宅敷金	賃貸住宅敷金	鈴が台第三住宅など13団地	13,997,820	13,997,820
特優賃住宅敷金	特優賃住宅敷金	熊野住宅など2団地	4,428,000	4,428,000
高優賃住宅敷金	高優賃住宅敷金	吉舎ほのぼの住宅など2団地	2,844,800	2,844,800
賃貸施設敷金	賃貸施設敷金	新大手町ビルなど15団地	1,077,484,715	1,077,484,715
保証金				223,255,000
発信機貸与保証金	発信機貸与保証金	金瀬駐車場	20,000	20,000
賃貸宅地保証金	賃貸宅地保証金	グリーンネン入野など3団地	223,235,000	223,235,000
繰延建設補助金				1,033,006,656
事業資産				1,033,006,656
賃貸住宅資産				1,033,006,656
一般賃貸住宅		サンスクエア東広島	363,385,000	363,385,000
特優賃住宅		熊野住宅	37,298,440	37,298,440
高優賃住宅資産		吉舎ほのぼの住宅	12,271,320	12,271,320
ケア付き高齢者住宅資産		サニーコート広島	620,051,896	620,051,896
引当金				2,147,783,287
退職給付引当金				65,980,500
退職給付引当金	退職給付引当金		65,980,500	65,980,500
計画修繕引当金				2,081,802,787
一般賃貸住宅引当金		鈴が台第三住宅など10団地	495,931,259	495,931,259
特優賃住宅引当金		熊野住宅など2団地	7,192,000	7,192,000
高優賃住宅引当金		緑井スカイステージなど2団地	12,182,020	12,182,020
ケア付き高齢者住宅引当金		サニーコート広島	602,398,659	602,398,659
賃貸施設引当金		新大手町ビルなど15団地	964,098,849	964,098,849
負債の部の合計				10,004,058,058

資 本 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
資 本 金				10,000,000
剰 余 金				11,023,427,382
資本剰余金				161,778,465
資産価額の適正化による評価差額金				161,778,465
利益剰余金				6,238,364,403
特定目的積立金				4,623,284,514
住宅宅地分譲事業積立金				1,385,499,467
賃貸住宅管理事業等積立金				3,237,785,047
資本の部の合計				11,033,427,382

監 査 意 見 書

令和元年度広島県住宅供給公社の財務諸表及び業務報告書は、
適法かつ正確であることを認めます。

令和2年5月21日

広島県住宅供給公社

監 事 城 田 俊 彦 ⑩

令和2年5月21日

広島県住宅供給公社

監 事 長 敏 伸 ⑩

(注) 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本
は当公社が別途保管しております。