

平成 29 年 度

財 務 諸 表

(平成29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	_____	21

貸 借 対 照 表
(総 括)

(単位：円)

平成30年3月31日現在

広島県住宅供給公社

科 目	金 額
流 動 資 産	6,081,087,801
現 金 預 金	137,163,233
運 用 委 託 金	2,100,000,000
未 収 金	47,706,771
分 譲 事 業 資 産	1,629,155,531
前 払 金	3,369,924
そ の 他 流 動 資 産	2,165,420,022
貸 倒 引 当 金	△ 1,727,680
固 定 資 産	14,990,723,120
賃 貸 事 業 資 産	14,715,591,048
事 業 用 土 地 資 産	194,365,093
そ の 他 事 業 資 産	49,387,315
有 形 固 定 資 産	15,533,484
無 形 固 定 資 産	0
そ の 他 固 定 資 産	15,846,180
資 産 合 計	21,071,810,921
流 動 負 債	4,972,363,545
短 期 借 入 金	4,600,000,000
次 期 返 済 長 期 借 入 金	23,702,000
未 払 金	100,059,968
前 受 金	54,123,136
預 り 金	150,925,911
そ の 他 流 動 負 債	43,552,530
固 定 負 債	6,261,178,954
長 期 借 入 金	0
長 期 前 受 金	1,443,732,019
預 り 保 証 金	1,573,984,312
繰 延 建 設 補 助 金	1,120,425,896
引 当 金	2,122,725,927
そ の 他 の 固 定 負 債	310,800
負 債 合 計	11,233,542,499
資 本 金	10,000,000
資 本 剰 余 金	9,828,268,422
資 本 剰 余 金	161,778,465
利 益 剰 余 金	6,238,364,403
特 定 目 的 積 立 金	3,428,125,554
資 本 合 計	9,838,268,422
負 債 及 び 資 本 合 計	21,071,810,921

損 益 計 算 書
(総 括)

自 平成29年4月 1日
至 平成30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]	1,728,055,796
分譲事業収益	6,290,000
賃貸管理事業収益	1,665,695,160
管理受託住宅管理事業収益	53,925,034
その他事業収益	2,145,602
事業原価 [b]	1,183,482,778
分譲事業原価	18,732,330
賃貸管理事業原価	1,113,255,329
管理受託住宅管理事業原価	51,426,545
その他事業原価	68,574
一般管理費 [c]	117,716,650
事業利益 [d=a-b-c]	426,856,368
その他経常収益 [e]	175,263,407
その他経常費用 [f]	82,548,650
経常利益 [g=d+e-f]	519,571,125
特別利益 [h]	158,561,601
特別損失 [i]	334,884,824
当期純利益 [j= g + h - i]	343,247,902
特定目的積立金取崩 [k]	0
当期総利益 [l = j + k]	343,247,902

剰 余 金 計 算 書

(総 括)

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	9,485,020,520	
	剰余金増加高	686,495,804	
	剰余金減少高	343,247,902	
	剰余金期末残高	9,828,268,422	
	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	343,247,902
		剰余金減少高	343,247,902
		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	3,084,877,652
		剰余金増加高	343,247,902
		剰余金減少高	0
		剰余金期末残高	3,428,125,554

キャッシュ・フロー 計算書

(総 括)

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	949,115,899
分 譲 事 業 活 動 に よ る 収 支	44,676,770
賃 貸 管 理 事 業 活 動 に よ る 収 支	847,651,508
管 理 受 託 住 宅 管 理 事 業 活 動 に よ る 収 支	3,835,611
そ の 他 事 業 活 動 に よ る 収 支	21,573,661
一 般 管 理 費 に 係 る 収 支	△ 117,376,966
そ の 他 経 常 損 益 に 係 る 収 支	123,482,158
特 別 損 益 に 係 る 収 支	25,273,157
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,759,198
事 業 資 産 形 成 活 動 に よ る 収 支	1,150,000
そ の 他 一 般 事 業 資 産 形 成 の 収 支	1,150,000
そ の 他 の 投 資 活 動 に よ る 収 支	△ 5,909,198
有 形 固 定 資 産 形 成 の 収 支	△ 5,909,198
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 447,436,000
短 期 借 入 金 の 借 入 ・ 返 済 に よ る 収 支	△ 400,000,000
長 期 借 入 金 の 借 入 ・ 返 済 に よ る 収 支	△ 47,436,000
当期中の資金収支の合計	496,920,701
前 期 繰 越 金 (現金及び現金同等物)	3,840,242,532
次 期 繰 越 金 (現金及び現金同等物)	4,337,163,233

貸 借 対 照 表

(単位：円)

平成30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	5,496,623,687	6,081,087,801
現 金 預 金	140,242,532	137,163,233
運 用 委 託 金	2,000,000,000	2,100,000,000
未 収 金	40,013,443	47,706,771
分 譲 事 業 資 産	1,576,189,889	1,629,155,531
分 譲 資 産	1,558,189,889	1,611,155,531
分 譲 資 産 建 設 工 事	18,000,000	18,000,000
前 払 金	4,186,432	3,369,924
そ の 他 流 動 資 産	1,737,414,686	2,165,420,022
貸 倒 引 当 金	△ 1,423,295	△ 1,727,680
固 定 資 産	15,784,580,747	14,990,723,120
賃 貸 事 業 資 産	15,496,631,847	14,715,591,048
賃 貸 住 宅 資 産	5,779,477,206	5,076,312,014
減 価 償 却 累 計 額	△ 2,387,937,133	△ 2,136,603,252
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	△ 1,912,064,586	△ 1,985,652,524
賃 貸 施 設 等 資 産	16,506,866,597	16,289,869,254
減 価 償 却 累 計 額	△ 6,931,769,248	△ 6,967,697,402
長 期 前 払 費 用	6,321,944	3,625,891
事 業 用 土 地 資 産	194,365,093	194,365,093
そ の 他 事 業 資 産	68,858,405	49,387,315
長 期 事 業 未 収 金	68,858,405	49,387,315
有 形 固 定 資 産	11,899,102	15,533,484
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	27,798,985	26,598,213
減 価 償 却 累 計 額	△ 22,577,001	△ 17,741,847
無 形 固 定 資 産	0	0
そ の 他 の 無 形 固 定 資 産	0	0
そ の 他 の 固 定 資 産	12,826,300	15,846,180
出 資 等	10,000,000	10,000,000
そ の 他 の 資 産	2,826,300	5,846,180
資 産 合 計	21,281,204,434	21,071,810,921

(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	5,313,750,206	4,972,363,545
短期借入金	5,000,000,000	4,600,000,000
次期返済長期借入金	47,436,000	23,702,000
未払金	81,626,139	100,059,968
前受金	8,080,432	54,123,136
預り金	164,526,373	150,925,911
その他の流動負債	12,081,262	43,552,530
固定負債	6,472,433,708	6,261,178,954
長期借入金	23,702,000	0
長期前受金	1,464,216,878	1,443,732,019
預り保証金	1,572,221,477	1,573,984,312
繰延建設補助金	1,164,135,516	1,120,425,896
引当金	2,247,314,237	2,122,725,927
退職給付引当金	95,272,900	59,726,200
計画修繕引当金	2,152,041,337	2,062,999,727
その他の固定負債	843,600	310,800
負債の部合計	11,786,183,914	11,233,542,499
資本金	10,000,000	10,000,000
剰余金	9,485,020,520	9,828,268,422
資本金剰余金	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	3,084,877,652	3,428,125,554
住宅宅地分譲事業積立金	1,578,208,703	1,578,208,703
賃貸住宅管理事業等積立金	1,506,668,949	1,849,916,851
資本の部合計	9,495,020,520	9,838,268,422
負債の部及び資本の部合計	21,281,204,434	21,071,810,921

損 益 計 算 書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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]	2,188,845,328	1,728,055,796
分譲事業収益	447,850,000	6,290,000
住宅宅地分譲事業収益	447,850,000	6,290,000
分譲宅地事業収益	447,850,000	6,290,000
賃貸管理事業収益	1,684,667,463	1,665,695,160
賃貸住宅管理事業収益	300,942,541	282,648,764
一般賃貸住宅管理事業収益	261,215,380	242,917,872
特優賃貸住宅管理事業収益	26,731,741	26,735,032
高優賃貸住宅管理事業収益	12,995,420	12,995,860
ケア付き高齢者住宅管理事業収益	514,704,617	514,886,940
高齢者住宅管理事業収益	514,704,617	514,886,940
賃貸施設等管理事業収益	869,020,305	868,159,456
賃貸施設管理事業収益	850,986,765	850,448,809
賃貸宅地管理事業収益	18,033,540	17,710,647
管理受託住宅管理事業収益	53,867,636	53,925,034
都市再生機構住宅管理事業収益	52,437,400	52,683,024
民間賃貸住宅管理事業収益	1,430,236	1,242,010
その他事業収益	2,460,229	2,145,602
長期割賦事業収益	2,460,229	2,145,602
分譲住宅等事業収益	2,460,229	2,145,602
事業原価 [b]	1,539,718,975	1,183,482,778
分譲事業原価	378,930,011	18,732,330
住宅宅地分譲事業原価	378,930,011	18,732,330
分譲宅地事業原価	378,930,011	18,732,330
賃貸管理事業原価	1,105,996,546	1,113,255,329
賃貸住宅管理事業原価	192,603,605	189,515,514
一般賃貸住宅管理事業原価	165,206,269	165,275,901
特優賃貸住宅管理事業原価	20,459,991	17,512,082
高優賃貸住宅管理事業原価	6,937,345	6,727,531
ケア付き高齢者住宅管理事業原価	540,693,190	552,928,546
高齢者住宅管理事業原価	540,693,190	552,928,546
賃貸施設等管理事業原価	372,699,751	370,811,269
賃貸施設管理事業原価	368,508,490	366,782,873
賃貸宅地管理事業原価	4,191,261	4,028,396
管理受託住宅管理事業原価	54,710,050	51,426,545
都市再生機構住宅管理事業原価	54,205,103	50,985,368
民間賃貸住宅管理事業原価	504,947	441,177
その他事業原価	82,368	68,574
長期割賦事業原価	82,368	68,574
分譲住宅等事業原価	82,368	68,574
一般管理費 [c]	134,364,521	117,716,650
事業利益 [d=a-b-c]	514,761,832	426,856,368

(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]	127,080,010	175,263,407
受 取 利 息	29,170,911	32,379,049
雑 収 入	97,909,099	142,884,358
その他経常費用 [f]	70,432,218	82,548,650
支 払 利 息	14,308,973	13,205,016
分譲事業資産等評価損	14,288,020	33,702,028
分譲事業等経常費用	41,439,870	35,635,455
雑 損 失	395,355	6,151
経常利益 [g=d+e-f]	571,409,624	519,571,125
特 別 利 益 [h]	91,380,568	158,561,601
その他預り金戻入益	1,030,153	5,159,151
賃貸住宅計画修繕引当金戻入益	86,503,605	153,402,450
その他の収益	3,846,810	0
特 別 損 失 [i]	4,385,012	334,884,824
固定資産除却損	0	355,498
固定資産売却損	4,385,012	4,677,110
減 損 損 失	0	329,852,216
当期純利益 [j=g+h-i]	658,405,180	343,247,902
特定目的積立金取崩 [k]	0	0
当期総利益 [l=j+k]	658,405,180	343,247,902

剰余金計算書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	658,405,180	343,247,902
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	△ 658,405,180	△ 343,247,902
期末残高	6,238,364,403	6,238,364,403
特定目的積立金		
期首残高	2,426,472,472	3,084,877,652
当期増加高又は減少高	658,405,180	343,247,902
住宅宅地分譲事業積立金の積立による増加高	0	0
賃貸住宅管理事業等積立金の積立による増加高	658,405,180	343,247,902
期末残高	3,084,877,652	3,428,125,554
合計		
期首残高	8,826,615,340	9,485,020,520
当期増加高又は減少高	658,405,180	343,247,902
期末残高	9,485,020,520	9,828,268,422

キャッシュ・フロー 計算書

自 平成29年4月 1日
至 平成30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	1,180,233,144	949,115,899
分譲事業活動による収支	436,074,556	44,676,770
住宅宅地分譲事業の収支	436,074,556	44,676,770
分譲宅地事業等の収支	436,074,556	44,676,770
分譲宅地の譲渡等による収入	450,580,756	44,676,770
分譲宅地事業等による支出	△ 14,506,200	0
賃貸管理事業活動による収支	801,861,307	847,651,508
賃貸住宅管理事業の収支	198,352,718	184,373,433
賃貸住宅管理事業による収入	312,707,917	288,480,483
賃貸住宅管理事業による支出	△ 114,355,199	△ 104,107,050
ケア付き高齢者住宅管理事業の収支	△ 60,643,128	△ 34,464,178
その他賃貸住宅管理事業による収入	429,905,766	427,352,231
その他賃貸住宅管理事業による支出	△ 490,548,894	△ 461,816,409
賃貸施設等管理事業の収支	692,410,479	697,742,253
賃貸施設等管理事業による収入	876,839,217	877,396,504
賃貸施設等管理事業による支出	△ 184,428,738	△ 179,654,251
長期分譲住宅管理事業の収支	△ 28,258,762	0
長期分譲住宅管理事業による収入	35,274	0
長期分譲住宅管理事業による支出	△ 28,294,036	0
管理受託住宅管理事業活動による収支	△ 741,345	3,835,611
管理受託住宅等管理事業の収支	△ 741,345	3,835,611
管理受託住宅管理事業による収入	55,065,398	54,609,047
管理受託住宅管理事業による支出	△ 55,806,743	△ 50,773,436
その他事業活動による収支	5,434,481	21,573,661
長期割賦事業の収支	5,434,481	21,573,661
一般管理費に係る収支	△ 137,008,375	△ 117,376,966
その他経常損益に係る収支	59,579,710	123,482,158
特別損益に係る収支	15,032,810	25,273,157
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 29,880,000	△ 4,759,198
事業資産形成活動による収支	△ 29,880,000	1,150,000
分譲住宅資産形成の収支	△ 29,880,000	0
その他一般事業資産形成による収支	0	1,150,000
その他の投資活動による収支	0	△ 5,909,198
有形固定資産形成による収支	0	△ 5,909,198
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 447,436,000	△ 447,436,000
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	△ 447,436,000	△ 447,436,000
短期資金借入による収入	5,000,000,000	0
短期資金借入の返済による支出	△ 5,400,000,000	△ 400,000,000
長期資金借入の返済による支出	△ 47,436,000	△ 47,436,000
当期中の資金収支合計	702,917,144	496,920,701
前期繰越金（現金及び現金同等物）	3,137,325,388	3,840,242,532
次期繰越金（現金及び現金同等物）	3,840,242,532	4,337,163,233

注

貸借対照表科目	前期決算額	当期決算額
現金預金 等	3,840,242,532	4,337,163,233
現金	89,866	89,866
預金	140,152,666	137,073,367
運用委託金	2,000,000,000	2,100,000,000
その他資産	1,700,000,000	2,100,000,000

注 記 事 項

1 重要な会計方針

前 年 度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当 年 度 (自 平成29年4月1日 至 平成30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 : 耐火造・準耐火造の住宅 35年 : 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28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当 年 度 (自 平成29年4月1日 至 平成30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 style="padding-left: 40px;">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 style="padding-left: 40px;">当期の繰入額： 658,405,180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 style="padding-left: 40px;">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 同左</p> <p style="padding-left: 40px;">当期の繰入額： 343,247,902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のものは、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 style="padding-left: 40px;">〈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のものは、原価に算入している。</p> <p style="padding-left: 40px;">〈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 style="padding-left: 40px;">〈当期算入額〉 ・該当なし</p> <p>(2) 事業用土地資産 同左</p> <p style="padding-left: 40px;">〈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28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当 年 度 (自 平成29年4月1日 至 平成30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="text-align: right;">預 金 の 額</td> <td style="text-align: right;">140,152,666円</td> <td style="text-align: right;">(A)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">借入相殺の額</td> <td style="text-align: right;">140,152,666円</td> <td style="text-align: right;">(B)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">超 過 額</td> <td style="text-align: right;">0円</td> <td style="text-align: right;">(A-B)</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シャル・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 <ul style="list-style-type: none"> 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 style="text-align: center;">18 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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">24 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 style="text-align: center;">3</td> <td style="text-align: right;">242,836,593</td> <td style="text-align: right;">△ 48,471,500</td> <td style="text-align: right;">194,365,093</td> <td style="text-align: right;">84,780,882</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※なお、時価は、近隣の固定資産評価額(平成29年3月31日基準値)を基に計上している。</p>	預 金 の 額	140,152,666円	(A)	借入相殺の額	140,152,666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	18 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	24 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	3	242,836,593	△ 48,471,500	194,365,093	84,780,882							<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="text-align: right;">預 金 の 額</td> <td style="text-align: right;">137,073,367円</td> <td style="text-align: right;">(A)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">借入相殺の額</td> <td style="text-align: right;">137,073,367円</td> <td style="text-align: right;">(B)</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">超 過 額</td> <td style="text-align: right;">0円</td> <td style="text-align: right;">(A-B)</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 style="text-align: center;">17 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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">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 style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: right;">194,365,093</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: right;">194,365,093</td> <td style="text-align: right;">82,794,647</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※なお、時価は、近隣の固定資産評価額(平成30年3月31日基準値)を基に計上している。</p>	預 金 の 額	137,073,367円	(A)	借入相殺の額	137,073,367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	17 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	-	194,365,093	82,794,647						
預 金 の 額	140,152,666円	(A)																																																																																																									
借入相殺の額	140,152,666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	18 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	24 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	3	242,836,593	△ 48,471,500	194,365,093	84,780,882																																																																																																						
預 金 の 額	137,073,367円	(A)																																																																																																									
借入相殺の額	137,073,367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	17 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	-	194,365,093	82,794,647																																																																																																						

前 年 度 (自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日)	当 年 度 (自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日)
II 損益計算書に関する事項 1 特別損益の主要なものについて (1) 賃貸住宅計画修繕引当金戻入益の内訳 寺家住宅・海老園宿舍売却に係る戻入益 <p style="text-align: right;">86,503,605円</p> (2) その他の特別利益の内訳 前年度地方職員共済組合負担金に係る戻入益 3,846,810円 (3) 固定資産売却損の内訳 定期借地権付宅地売却に係る売却損 4,385,012円	II 損益計算書に関する事項 1 特別損益の主要なものについて (1) 賃貸住宅計画修繕引当金戻入益の内訳 鷗橋利便施設・高陽金平住宅売却等に係る戻入益 <p style="text-align: right;">153,402,450円</p> (2) その他預り金戻入益の内訳 高陽金平住宅の保有目的変更に係る戻入益 5,159,151円 (3) 減損損失の内訳 高陽金平住宅の保有目的変更に係る減損損失 329,852,216円 (4) 固定資産売却損の内訳 定期借地権付宅地売却に係る売却損 3,391,004円 鷗橋利便施設売却に係る売却損 1,286,106円
2 分譲事業資産の評価損 期末における正味売却価額が取得原価よりも下落している場合には、正味売却価額をもって貸借対照表価額としている。 <p style="text-align: center;">〈当期算入額〉 14,288,020円</p>	2 分譲事業資産の評価損 同左 <p style="text-align: center;">〈当期算入額〉 33,702,028円</p>
III その他の補足事項 1 運用委託金について 広島県土地開発公社及び広島県道路公社と締結した「資金運用に関する協定書」に基づく委託金である。 <p style="text-align: center;">〈当期末委託額〉 2,000,000,000円</p> 2 その他流動資産のその他について 広島県土地開発公社及び広島県道路公社と締結した「資金運用に関する協定書」に基づく委託金の内、金融機関借入金の担保に供している委託金である。 <p style="text-align: center;">〈当期末委託額〉 1,700,000,000円</p> 3 会計基準の適用について 一般社団法人 全国住宅供給公社等連合会が定める地方住宅供給公社会計基準により会計処理を行っている。	III その他の補足事項 1 運用委託金について 同左 <p style="text-align: center;">〈当期末委託額〉 2,100,000,000円</p> 2 その他流動資産のその他について 同左 <p style="text-align: center;">〈当期末委託額〉 2,100,000,000円</p> 3 会計基準の適用について 同左
4 賃貸事業資産の保有目的変更について 賃貸事業資産の寺家住宅及び海老園宿舍については、分譲事業資産への保有目的変更を行った。	4 賃貸事業資産の保有目的変更について 賃貸事業資産の高陽金平住宅については、分譲事業資産への保有目的変更を行った。

財 産 目 録

平成30年3月31日現在

(単位：円)
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				6,081,087,801
現 金 預 金				137,163,233
現 金				89,866
預 金				137,073,367
	普 通 預 金	広島銀行など3行	137,073,367	
運 用 委 託 金				2,100,000,000
	有 価 証 券		2,100,000,000	
未 収 金				47,706,771
事 業 未 収 金				11,527,580
一般賃貸住宅管理事業未収金				2,960,440
	未 収 家 賃	58件	2,960,440	
特優賃住宅管理事業未収金				483,900
	未 収 家 賃	7件	483,900	
高優賃住宅管理事業未収金				532,000
	未 収 家 賃	1件	532,000	
高齢者住宅管理事業未収金				831,000
	未 収 補 助 金	1件	831,000	
賃貸施設等管理事業未収金				6,526,840
	未 収 家 賃 等	20件	6,526,840	
管理受託住宅管理事業未収金				193,400
	そ の 他 未 収 金	1件	193,400	
その他未収金				36,179,191
損益勘定関連未収金				36,179,191
	そ の 他 の 未 収 金	5件	34,539,191	
貸借勘定関連未収金				1,640,000
	そ の 他 の 未 収 金	1件	1,640,000	
分 譲 事 業 資 産				1,629,155,531
分 譲 資 産				1,611,155,531
	土 地	3団地 106,920.08㎡	1,611,155,531	
分 譲 資 産 建 設 工 事				18,000,000
	建 物	1棟	18,000,000	
前 払 金				3,369,924
事 業 前 払 金				1,069,924
ケア付き高齢者住宅管理事業前払金				1,069,924
	ケア付き高齢者住宅管理事業前払金	サニーコート広島	1,069,924	
その他前払金				2,300,000
	そ の 他 前 払 金	広 島 銀 行	2,300,000	
そ の 他 流 動 資 産				2,165,420,022
立 替 金				4,306,839
仮 払 金				61,056,183
そ の 他				2,100,057,000
	有 価 証 券		2,100,057,000	
貸 倒 引 当 金				△ 1,727,680
事 業 未 収 金 貸 倒 引 当 金				△ 1,727,680
一般賃貸住宅				△ 86,500
	そ の 他		△ 86,500	
賃貸施設等				△ 1,641,180
	未 収 家 賃		△ 1,641,180	

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
固 定 資 産				14,990,723,120
賃 貸 事 業 資 産				14,715,591,048
賃 貸 住 宅 資 産				2,939,708,762
一 般 賃 貸 住 宅				4,436,422,790
	土 建 物	地 等 海老園住宅など8,653.94㎡ 海老園住宅など510戸	596,915,440 3,839,507,350	
特 優 賃 住 宅				456,187,645
	土 建 物	地 等 緑井住宅 155.28 ㎡ 熊野, 緑井住宅26戸	19,294,678 436,892,967	
高 優 賃 住 宅				183,701,579
	土 建 物	地 等 緑井住宅 74.06 ㎡ 緑井住宅など19戸	9,205,584 174,495,995	
減 価 償 却 累 計 額				△ 2,136,603,252
		一 般 賃 貸 住 宅	△ 1,950,033,091	
		特 優 賃 住 宅	△ 126,726,506	
		高 優 賃 住 宅	△ 59,843,655	
ケア付き高齢者住宅資産				2,450,084,543
高 齢 者 住 宅				4,435,737,067
	土 建 物	地 等 サニーコート広島 8,419.25㎡ サニーコート広島138戸	565,737,067 3,870,000,000	
減 価 償 却 累 計 額				△ 1,985,652,524
		高 齢 者 住 宅	△ 1,985,652,524	
賃 貸 施 設 等 資 産				9,322,171,852
賃 貸 店 舗				15,153,459,633
	土 建 物	地 等 新大手町ビル等 新大手町ビル等	5,635,155,393 9,518,304,240	
賃 貸 宅 地				1,136,409,621
	土 地	3団地 72区画 19,875.36㎡	1,136,409,621	
減 価 償 却 累 計 額				△ 6,967,697,402
		賃 貸 施 設	△ 6,967,697,402	
長期前払費用				3,625,891
火 災 保 険 前 払 費 用				3,625,891
		火 災 保 険 前 払 い	賃 貸 資 産 火 災 保 険	3,625,891
事 業 用 土 地 資 産				194,365,093
事 業 用 土 地 資 産				194,365,093
	取 得 費	3 団 地 8,566.23 ㎡	17,261,806	
	造 成 費		153,482,366	
	事 務 費		23,620,921	

資 産 の 部				
区 分	内 訳			金 額
	内 容	数量等	金 額	
その他事業資産				49,387,315
長期事業未収金				49,387,315
長期分譲住宅未収金				49,387,315
	分譲住宅事業後払	パブリコーボ真亀 4件	49,387,315	
有形固定資産				15,533,484
建物等資産				37,248,400
	社 屋	新大手町ビル770.50㎡	37,248,400	
減価償却累計額				△ 37,248,399
	減 価 償 却 累 計 額			△ 37,248,399
土地資産				6,677,117
	社 屋 用 地	新大手町ビル80.14㎡	6,677,117	
その他の有形固定資産				26,598,213
車両運搬具等				4,664,290
	車 両 運 搬 具	公用車 3 台	4,664,290	
工具器具備品				13,325,423
	工 具 器 具 備 品	業務システム関連機器等	13,325,423	
リース資産				8,608,500
	業 務 用 自 動 車 等	公用車 1 台等	8,608,500	
減価償却累計額				△ 17,741,847
	車 両 運 搬 具 等		△ 4,431,076	
	工 具 器 具 備 品		△ 5,013,071	
	リ ー ス 資 産		△ 8,297,700	
無形固定資産				0
その他の無形固定資産				0
	ソ フ ト ウ ェ ア	業務システム等	0	
その他固定資産				15,846,180
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				5,846,180
敷金保証金				48,300
	敷 金 保 証 金	2件	48,300	
福利厚生資金貸付金等				5,797,880
	職 員 貸 付 金 等	2件	5,797,880	
資産の部の合計				21,071,810,921

負債の部				
区分	内訳			金額
	内容	数量等	金額	
流動負債				4,972,363,545
短期借入金				4,600,000,000
事業資金借入金				4,600,000,000
金融機関借入金				4,600,000,000
		広島銀行	4,600,000,000	
次期返済長期借入金				23,702,000
事業資金借入金				23,702,000
金融機関借入金				23,702,000
		広島銀行	23,702,000	
未払金				100,059,968
事業未払金				7,503,331
賃貸住宅管理事業未払金				1,649,121
	一般賃貸住宅管理事業	海老園住宅等	1,420,865	
	特優賃住宅管理事業	熊野住宅	228,256	
ケア付き高齢者住宅管理事業未払金				3,581,932
	その他賃貸住宅管理事業	サニーコート広島	3,581,932	
賃貸施設等管理事業未払金				1,372,289
	賃貸施設管理事業	サンスクエア東広島等	1,372,289	
管理受託住宅管理事業未払金				899,989
	都市機構住宅管理事業	白島北町住宅等	876,531	
	民間賃貸住宅管理事業	サンシティ赤坂	23,458	
その他未払金				92,556,637
	その他	人件費等	92,556,637	
前受金				54,123,136
事業前受金				11,667,152
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				2,053,240
	家賃前受金	観音町住宅等	2,053,240	
賃貸施設等管理事業前受金				9,513,912
	家賃前受金	観音町利便施設等	9,513,912	
その他前受金				42,455,984
	その他	契約保証金等	42,455,984	

負債の部				
区分	内訳			金額
	内容	数量等	金額	
預り金				150,925,911
賃貸住宅管理事業預り金				120,111,137
一般賃貸住宅預り金	共 益 費	元安住宅など12団地	27,083,745	27,381,095
	そ の 他 預 り 金	退去者預り金等	297,350	
特優賃住宅預り金	共 益 費	緑井スカイステージ	1,488,228	1,488,228
高優賃住宅預り金	共 益 費	緑井スカイステージ	1,520,068	1,550,979
	そ の 他 預 り 金	緑井スカイステージ	30,911	
ケア付き高齢者住宅預り金	共 益 費	サニーコート広島	300,338	300,338
賃貸施設管理事業預り金	共 益 費	新大手町ビルなど6団地	87,916,605	89,390,497
	そ の 他 預 り 金	高陽タウンセンタービル等	1,473,892	
管理受託住宅管理事業預り金	預 り 金	エソール広島など2件	20,826,412	20,826,412
施設管理受託預り金	預 り 金			20,826,412
その他預り金	そ の 他 預 り 金	登記費用等	9,988,362	9,988,362
その他の流動負債				43,552,530
その他仮受金		敷 金 等	40,776,028	40,776,028
賞与引当金			2,776,502	2,776,502
固定負債				6,261,178,954
長期前受金				1,443,732,019
ケア付き高齢者住宅長期前受金				1,106,087,491
長期前受金家賃	長期前受金家賃	サニーコート広島	974,599,739	974,599,739
長期前受金介護金	長期前受金介護金	サニーコート広島	131,487,752	131,487,752
その他長期前受金				337,644,528
権 利 金	定期借地権権利金	コモンタウン坂	17,100,500	
そ の 他	長期前受金家賃	下津住宅	320,544,028	
預り保証金				1,573,984,312
敷 金				1,346,345,312
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	16,226,960	16,226,960
特優賃住宅敷金	特優賃住宅敷金	熊野住宅など2団地	5,150,400	5,150,400
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	3,068,600	3,068,600
賃貸施設敷金	賃貸施設敷金	新大手町ビルなど15団地	1,321,899,352	1,321,899,352
保証金	発信機貸与保証金	金瀬駐車場	410,000	227,639,000
	賃貸宅地保証金	グリュエノン入野など3団地	227,229,000	

負債の部				
区分	内訳			金額
	内容	数量等	金額	
繰延建設補助金				1,120,425,896
事業資産				1,120,425,896
賃貸住宅資産				1,120,425,896
一般賃貸住宅		サンスクエア東広島	396,420,000	
特優賃貸住宅		熊野住宅	39,593,704	
高優賃住宅資産		吉舎ほのぼの住宅	13,743,840	
ケア付き高齢者住宅資産		サニーコート広島	670,668,352	
引当金				2,122,725,927
退職給付引当金				59,726,200
	退職給付引当金		59,726,200	
計画修繕引当金				2,062,999,727
一般賃貸住宅引当金		鈴が台第三住宅など12件	531,052,726	
特優賃住宅引当金		熊野住宅など2件	7,192,000	
高優賃住宅引当金		緑井スカイステージ'など2件	12,182,020	
ケア付き高齢者住宅引当金		サニーコート広島	543,246,659	
賃貸施設引当金		新大手町ビルなど16件	969,326,322	
その他の固定負債				310,800
リース債務				310,800
有形固定資産				310,800
	車両リース	公用車 1台	310,800	
負債の部の合計				11,233,542,499

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				9,828,268,422
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				3,428,125,554
住宅宅地分譲事業積立金				1,578,208,703
賃貸住宅管理事業等積立金				1,849,916,851
資 本 の 部 の 合 計				9,838,268,422

監 査 意 見 書

平成 29 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。

平成 30 年 5 月 23 日

広島県住宅供給公社

監 事 齋藤 哲也 ⑩

平成 30 年 5 月 23 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。