

2 財務内容

(1) 貸借対照表

貸借対照表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	前期決算額	当期決算額
流 動 資 産	5,273,358,497	5,174,236,880
現 金 預 金	4,097,544,838	3,947,888,212
未 収 金	16,588,511	30,473,281
分 譲 事 業 資 産	85,754,369	16,087,043
住宅宅地分譲資産建設工事	85,754,369	16,087,043
そ の 他 事 業 資 産	1,073,436,842	1,178,821,681
鶴岡市提携事業建設工事	2,508,217	2,508,217
受託事業建設工事	1,070,928,625	1,176,313,464
前 払 金	16,455	34,375
そ の 他 流 動 資 産	17,482	932,288
固 定 資 産	2,557,661,376	2,679,651,516
賃 貸 事 業 資 産	2,531,653,185	2,555,908,410
賃 貸 施 設 等 資 産	2,543,587,215	2,568,771,215
減 価 償 却 累 計 額	△ 11,934,030	△ 12,862,805
事 業 用 土 地 資 産	0	0
そ の 他 事 業 資 産	11,899,928	10,291,928
有 形 固 定 資 産	13,435,850	12,793,725
建 物 等 資 産	19,317,220	19,317,220
減 価 償 却 累 計 額	△ 6,454,978	△ 6,787,866
そ の 他 の 有 形 固 定 資 産	9,693,679	6,693,679
減 価 償 却 累 計 額	△ 9,120,071	△ 6,429,308
そ の 他 の 固 定 資 産	672,413	100,657,453
長 期 有 価 証 券		100,000,000
そ の 他 の 資 産	672,413	657,453
[資 産 合 計]	7,831,019,873	7,853,888,396

(単位：円)

科 目	前期決算額	当期決算額
流 動 負 債	126,656,055	109,291,414
未 払 金	10,604,356	19,071,325
前 受 金	114,357,883	89,336,834
預 り 金	1,693,816	883,255
固 定 負 債	293,066,853	283,925,412
預 り 保 証 金	133,221,365	133,796,675
引 当 金	92,702,469	76,803,947
退 職 給 付 引 当 金	92,702,469	76,803,947
そ の 他 固 定 負 債	67,143,019	73,324,790
未 成 原 価 仮 勘 定	67,143,019	73,324,790
[負 債 合 計]	419,722,908	393,216,826
資 本 金	26,000,000	26,000,000
剰 余 金	7,385,296,965	7,434,671,570
利 益 剰 余 金	5,452,840,622	5,522,507,948
特 定 目 的 積 立 金	1,932,456,343	1,912,163,622
住 宅 宅 地 分 譲 事 業 積 立 金	85,754,369	16,087,043
賃 貸 宅 地 管 理 事 業 積 立 金	1,846,701,974	1,896,076,579
[資 本 合 計]	7,411,296,965	7,460,671,570
負債及び資本合計	7,831,019,873	7,853,888,396

(2) 損益計算書

損益計算書

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

(単位：円)

科 目	前期決算額	当期決算額
事業収益[a]	762,104,484	596,149,068
分譲事業収益	357,078,000	157,709,819
住宅宅地分譲事業収益	357,078,000	157,709,819
分譲住宅事業収益	0	16,181,819
分譲宅地事業収益	357,078,000	141,528,000
賃貸管理事業収益	137,342,080	136,062,543
賃貸施設管理事業収益	137,342,080	136,062,543
管理受託住宅管理事業収益	5,986,000	5,986,000
公共団体住宅等管理事業収益	5,986,000	5,986,000
公営住宅等管理事業収益	5,986,000	5,986,000
その他事業収益	261,698,404	296,390,706
業務受託事業収益	261,698,404	296,390,706
事業原価[b]	614,623,580	507,665,885
分譲事業原価	288,970,728	133,453,519
住宅宅地分譲事業原価	288,970,728	133,453,519
分譲住宅事業原価	0	16,181,819
分譲宅地事業原価	288,970,728	117,271,700
賃貸管理事業原価	63,063,482	75,990,872
賃貸施設管理事業原価	63,063,482	75,990,872
管理受託住宅管理事業原価	5,986,000	5,986,000
公共団体住宅等管理事業原価	5,986,000	5,986,000
公営住宅等管理事業原価	5,986,000	5,986,000
その他事業原価	256,603,370	292,235,494
業務受託事業原価	256,406,745	292,071,405
空き家相談窓口事業原価	196,625	164,089
一般管理費[c]	58,255,882	54,889,077
事業利益 [d=a-b-c]	89,225,022	33,594,106

(単位：円)

科 目	前期決算額	当期決算額
その他経常収益 [e]	1,101,985	685,971
受 取 利 息	517,709	225,882
雑 収 入	584,276	460,089
その他経常費用 [f]	421,398	85,701
雑 損 失	421,398	85,701
経常利益 [g = d + e - f]	89,905,609	34,194,376
特別利益 [h]		15,180,229
未成原価仮勘定戻入益		15,180,229
当期純利益 [i = g + h]	89,905,609	49,374,605

(3) 剰余金計算書

剰 余 金 計 算 書

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

(単位：円)

科 目		前年度	当年度
又は 利益 剰余金 損金	期首残高	5,173,204,782	5,452,840,622
	当期増加高又は減少高	279,635,840	69,667,326
	当期純利益	89,905,609	49,374,605
	特定目的積立金からの振替による増加高	279,635,840	69,667,326
	特定目的積立金への振替による減少高	△ 89,905,609	△ 49,374,605
	期末残高	5,452,840,622	5,522,507,948
特定 目的 積立 金	期首残高	2,122,186,574	1,932,456,343
	当期増加高又は減少高	△ 189,730,231	△ 20,292,721
	住宅地分譲事業積立金の利益剰余金からの振替による増加高	0	0
	住宅地分譲事業積立金の利益剰余金への振替による減少高	△ 279,635,840	△ 69,667,326
	賃貸宅地管理事業積立金の利益剰余金からの振替による増加高	89,905,609	49,374,605
	賃貸宅地管理事業積立金の利益剰余金への振替による減少高	0	0
	期末残高	1,932,456,343	1,912,163,622
合 計	期首残高	7,295,391,356	7,385,296,965
	当期増加高又は減少高	89,905,609	49,374,605
	期末残高	7,385,296,965	7,434,671,570

(4) キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位：円)

区 分	前年度	当年度
事業活動によるキャッシュ・フロー	112,129,201	161,605,894
分譲事業活動による収支	279,605,889	106,318,574
分譲住宅事業の収支	△ 13,326,067	16,035,312
分譲宅地事業の収支	292,931,956	90,283,262
賃貸管理事業活動による収支	74,621,485	60,998,892
賃貸施設管理事業の収支	74,621,485	60,998,892
賃貸管理事業による収入	133,620,383	136,458,650
賃貸管理事業による支出	△ 58,998,898	△ 75,459,758
その他事業活動による収支	△ 177,357,013	48,145,458
業務受託事業の収支	△ 177,365,279	48,096,499
受託事業収入	285,731,864	283,424,612
受託事業支出	△ 463,097,143	△ 235,328,113
その他の事業の収支	8,266	48,959
事業収入	8,266	121,130
事業支出	0	△ 72,171
一般管理費に係る収支	△ 51,863,728	△ 66,050,806
その他経常損益に係る収支	750,828	13,824,546
その他の収支	△ 13,628,260	△ 1,630,770
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 22,192,231	△ 311,262,520
事業資産形成活動による収支	△ 22,192,231	△ 211,526,520
分譲事業資産形成の収支	△ 21,450,827	△ 19,027,040
分譲宅地資産形成の収支	△ 21,450,827	△ 19,027,040
事業用土地資産形成の収支	△ 67,400	△ 200,727
その他事業資産形成による収支	△ 674,004	△ 192,298,753
受託事業建設工事の収支	△ 674,004	△ 192,298,753
有価証券等の取得・償還等による収支	0	△ 99,736,000
有価証券の取得等による支出		△ 99,736,000
当期中の資金収支合計	89,936,970	△ 149,656,626
前期繰越金(現金及び現金同等物)	4,007,607,868	4,097,544,838
次期繰越金(現金及び現金同等物)	4,097,544,838	3,947,888,212

Ⅱ 準学生寮管理特別会計

1 事業報告

山形市中心市街地の活性化及び若者定着を図るため、山形県、山形市、山形大学、東北芸術工科大学と連携し、空き家又は空きビルを活用した、学生向け賃貸住宅「山形クラス」の管理運営を行った。

- ・実施箇所 七日町一番街 1棟 22室
香澄町の家 1棟 3室 計 2棟 25室

2 財務諸表

(1) 貸借対照表

貸借対照表
(準学生寮管理特別会計)

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科目	金額	科目	金額
流動資産	3,635,062	流動負債	2,283,866
		未払金	932,632
現金預金	2,541,393	預り金	1,351,234
未収金	1,076,088		
その他流動資産	17,581	固定負債	734,600
		引当金	734,600
		運営引当金	734,600
		[負債合計]	3,018,466
		剰余金	616,596
		利益剰余金	616,596
		[資本合計]	616,596
資産合計	3,635,062	負債及び資本合計	3,635,062

(2) 損益計算書

損益計算書
(準学生寮管理特別会計)

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月31日

(単位 : 円)

科目	金額
事業収益 [a]	2,318,624
管理運営事業収益	2,318,624
家賃収入	2,318,624
事業原価 [b]	967,443
管理運営事業原価	967,443
管理経費	967,443
事業利益 [c = a - b]	1,351,181
その他経常収益 [d]	15
受取利息	15
経常利益 [e = c + d]	1,351,196
当期純利益 [f = e]	1,351,196

(3) 剰余金計算書

剰余金計算書
(準学生寮管理特別会計)

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

(単位：円)

科 目		当年度
又は 利益 剰余 金	期首残高	0
	当期増加高又は減少高	616,596
	当期純利益	1,351,196
	運営引当金からの振替による増加高	0
	運営引当金への振替による減少高	△ 734,600
	期末残高	616,596
運営 引当 金	期首残高	0
	当期増加高又は減少高	734,600
	利益剰余金からの振替による増加高	734,600
	利益剰余金への振替による減少高	0
	期末残高	734,600
合 計	期首残高	0
	当期増加高又は減少高	1,351,196
	期末残高	1,351,196

(4) キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書

(準学生寮管理特別会計)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

区分	金額
事業活動によるキャッシュ・フロー	2,541,393
管理運営事業活動による収支	2,541,294
事業収入	12,546,238
事業支出	△ 10,004,944
その他経常損益に係わる収支	99
その他の収支	0
その他の収入	126,302
その他の支出	△ 126,302
当期中の資金収支合計	2,541,393
前期繰越金 (現金及び現物同等物)	0
次期繰越金 (現金及び現物同等物)	2,541,393

Ⅲ 財務諸表（総括）

（1） 総括 貸借対照表

総 括 貸 借 対 照 表

令和 3年 3月31日現在

（単位：円）

科 目	金 額	会 計 別	
		一般会計	準学生寮 管理特別会計
流 動 資 産	5,177,871,942	5,174,236,880	3,635,062
現 金 預 金	3,950,429,605	3,947,888,212	2,541,393
未 収 金	31,549,369	30,473,281	1,076,088
そ の 他 事 業 資 産	1,195,892,968	1,195,875,387	17,581
固 定 資 産	2,679,651,516	2,679,651,516	0
賃 貸 事 業 資 産	2,555,908,410	2,555,908,410	
事 業 用 土 地 資 産	0		
そ の 他 事 業 資 産	10,291,928	10,291,928	
有 形 固 定 資 産	12,793,725	12,793,725	
そ の 他 の 固 定 資 産	100,657,453	100,657,453	
資 産 合 計	7,857,523,458	7,853,888,396	3,635,062
流 動 負 債	111,575,280	109,291,414	2,283,866
未 払 金	20,003,957	19,071,325	932,632
前 受 金	89,336,834	89,336,834	
預 り 金	2,234,489	883,255	1,351,234
固 定 負 債	284,660,012	283,925,412	734,600
預 り 保 証 金	133,796,675	133,796,675	
引 当 金	77,538,547	76,803,947	734,600
そ の 他 の 固 定 負 債	73,324,790	73,324,790	
負 債 合 計	396,235,292	393,216,826	3,018,466
資 本 金	26,000,000	26,000,000	
剰 余 金	7,435,288,166	7,434,671,570	616,596
利 益 剰 余 金	5,523,124,544	5,522,507,948	616,596
特 定 目 的 積 立 金	1,912,163,622	1,912,163,622	
資 本 合 計	7,461,288,166	7,460,671,570	616,596
負 債 及 び 資 本 合 計	7,857,523,458	7,853,888,396	3,635,062

(2) 総括 損益計算書

総 括 損 益 計 算 書

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

(単位：円)

科 目	金 額	会 計 別	
		一般会計	準学生寮 管理特別会計
事業収益[a]	598,467,692	596,149,068	2,318,624
分譲事業収益	157,709,819	157,709,819	
賃貸管理事業収益	136,062,543	136,062,543	
管理受託住宅管理事業収益	5,986,000	5,986,000	
管理運営事業収益	2,318,624		2,318,624
その他事業収益	296,390,706	296,390,706	
事業原価[b]	508,633,328	507,665,885	967,443
分譲事業原価	133,453,519	133,453,519	
賃貸管理事業原価	75,990,872	75,990,872	
管理受託住宅管理事業原価	5,986,000	5,986,000	
管理運営事業原価	967,443		967,443
その他事業原価	292,235,494	292,235,494	
一般管理費[c]	54,889,077	54,889,077	0
事業利益 [d = a - b - c]	34,945,287	33,594,106	1,351,181
その他経常収益[e]	685,986	685,971	15
その他経常費用[f]	85,701	85,701	
経常利益 [g = d + e - f]	35,545,572	34,194,376	1,351,196
特別利益 [h]	15,180,229	15,180,229	
当期総利益 [i = g + h]	50,725,801	49,374,605	1,351,196

(3) 総括 剰余金計算書

総 括 剰 余 金 計 算 書

自 令和2年4月 1日
至 令和3年3月31日

(単位：円)

科 目		金 額	会 計 別	
			一般会計	準学生寮 管理特別会計
又は 利益剰余金 又は 欠損金	期首残高	5,452,840,622	5,452,840,622	0
	当期増加高又は減少高	70,283,922	69,667,326	616,596
	当期純利益	50,725,801	49,374,605	1,351,196
	特定目的積立金からの振替による増加高	69,667,326	69,667,326	
	特定目的積立金への振替による減少高	△ 49,374,605	△ 49,374,605	
	運営引当金からの振替による増加高			
	運営引当金への振替による減少高	△ 734,600		△ 734,600
	賃貸宅地事業積立金への積立による減少高			
期末残高	5,523,124,544	5,522,507,948	616,596	
特定目的積立金・ 運営引当金	期首残高	1,932,456,343	1,932,456,343	0
	当期増加高又は減少高	△ 19,558,121	△ 20,292,721	734,600
	住宅宅地分譲事業積立金の繰入による増加高		0	0
	住宅宅地分譲事業積立金の取崩による減少高		0	0
	住宅宅地分譲事業積立金の利益剰余金からの振替による増加高			
	住宅宅地分譲事業積立金の利益剰余金への振替による減少高	△ 69,667,326	△ 69,667,326	
	賃貸宅地管理事業積立金の利益剰余金からの振替による増加高	49,374,605	49,374,605	
	賃貸宅地管理事業積立金の利益剰余金への振替による減少高			
	利益剰余金からの振替による増加高	734,600		734,600
	利益剰余金への振替による減少高			
期末残高	1,912,898,222	1,912,163,622	734,600	
合計	期首残高	7,385,296,965	7,385,296,965	0
	当期増加高又は減少高	50,725,801	49,374,605	1,351,196
	期末残高	7,436,022,766	7,434,671,570	1,351,196

(4) キャッシュ・フロー計算書

総括 キャッシュ・フロー計算書

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

(単位：円)

区 分	金額	会 計 別	
		一般会計	準学生寮 管理特別会計
事業活動によるキャッシュ・フロー	164,147,287	161,605,894	2,541,393
分譲事業活動による収支	106,318,574	106,318,574	0
賃貸管理事業活動による収支	60,998,892	60,998,892	0
管理運営事業活動による収支	2,541,294	0	2,541,294
その他事業活動による収支	48,145,458	48,145,458	0
一般管理費に係る収支	△ 66,050,806	△ 66,050,806	0
その他経常損益に係る収支	13,824,645	13,824,546	99
その他の収支	△ 1,630,770	△ 1,630,770	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 311,262,520	△ 311,262,520	0
事業資産形成活動による収支	△ 211,526,520	△ 211,526,520	0
有価証券等の取得・償還等による収支	△ 99,736,000	△ 99,736,000	
当 期 中 の 資 金 収 支 合 計	△ 147,115,233	△ 149,656,626	2,541,393
前期繰越金（現金及び現金同等物）	4,097,544,838	4,097,544,838	0
次期繰越金（現金及び現金同等物）	3,950,429,605	3,947,888,212	2,541,393

監 事 意 見 書

令和2年度山形県住宅供給公社の会計決算について、帳簿、証拠書類及び財産について監査した結果、業務報告並びに財務諸表は適正に処理されていることを認めます。

令和3年5月18日

監 事 新 関 茂 ⑩

監 事 青 木 和 夫 ⑩

山形県住宅供給公社
理事長 若松 正俊 殿