

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	797,359,733		797,359,733
未収金	329,295,639		329,295,639
前払金	1,326,080		1,326,080
立替金	986,605		986,605
未収消費税等	2,631,400		2,631,400
流動資産合計	1,131,599,457	—	1,131,599,457
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	82,500		82,500
投資有価証券	124,917,500		124,917,500
基本財産合計	125,000,000	—	125,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,079,486		7,079,486
減価償却引当資産	98,909,288		98,909,288
建設発生土事業用特定資産	325,649,624		325,649,624
特定資産合計	431,638,398	—	431,638,398
(3) その他固定資産			
什器備品	23,621,935		23,621,935
ソフトウェア	82,087,958		82,087,958
電話加入権	26,000		26,000
長期定期預金	30,000		30,000
その他固定資産合計	105,765,893	—	105,765,893
固定資産合計	662,404,291	—	662,404,291
資産合計	1,794,003,748	—	1,794,003,748
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	281,429,648		281,429,648
前受金	254,953,068		254,953,068
預り金	2,403,429		2,403,429
未払法人税等	27,450,000		27,450,000
未払消費税等	5,474,000		5,474,000
賞与引当金	18,776,779		18,776,779
流動負債合計	590,486,924	—	590,486,924
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,079,486		7,079,486
固定負債合計	7,079,486	—	7,079,486
負債合計	597,566,410	—	597,566,410
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
神奈川県出捐金	80,000,000		80,000,000
指定正味財産合計	80,000,000	—	80,000,000
(うち基本財産への充当額)	(80,000,000)		(80,000,000)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,116,437,338		1,116,437,338
(うち特定資産への充当額)	(45,000,000)		(45,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(424,558,912)		(424,558,912)
正味財産合計	1,196,437,338	—	1,196,437,338
負債及び正味財産合計	1,794,003,748	—	1,794,003,748

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			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,286,277		1,286,277
特定資産運用益			
特定資産受取利息	115,139		115,139
事業収益			
市町村積算システム事業収益	72,649,855		72,649,855
情報支援事業収益	25,504,500		25,504,500
処分料収益	1,915,938,705		1,915,938,705
巡視事業収益	2,604,000		2,604,000
設計積算現場技術事業収益	416,631,439		416,631,439
発券事業収益	29,086,675		29,086,675
雑収益			
受取利息	79,266		79,266
雑収益	478,180		478,180
経常収益計	2,464,374,036	—	2,464,374,036
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	5,153,226		5,153,226
給料手当	309,255,071		309,255,071
臨時雇賃金	23,238,944		23,238,944
退職給付費用	11,977,424		11,977,424
法定福利費	49,560,542		49,560,542
福利厚生費	1,653,369		1,653,369
賞与引当金繰入額	18,288,583		18,288,583
会議費	2,020		2,020
旅費交通費	2,768,530		2,768,530
通信運搬費	5,690,701		5,690,701
減価償却費	31,800,427		31,800,427
消耗品費	5,903,825		5,903,825
修繕費	162,150		162,150
印刷製本費	600,007		600,007
燃料費	2,596,710		2,596,710
賃借料	7,660,841		7,660,841
保険料	981,518		981,518
諸謝金	457,000		457,000
租税公課	22,797,750		22,797,750
支払負担金	7,447,900		7,447,900
委託費	1,905,546,096		1,905,546,096
借地料	9,444,000		9,444,000
庁費分担金	10,865,051		10,865,051
職員研修費	915,220		915,220
保守料	10,219,002		10,219,002
雑費	497,836		497,836
管理費			
役員報酬	8,329,818		8,329,818
給料手当	9,405,708		9,405,708
退職給付費用	509,546		509,546

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
法定福利費	2,443,134		2,443,134
福利厚生費	126,527		126,527
賞与引当金繰入額	488,196		488,196
会議費	413,477		413,477
旅費交通費	832,861		832,861
通信運搬費	313,040		313,040
減価償却費	3,013,562		3,013,562
消耗品費	514,959		514,959
賃借料	100,800		100,800
保険料	150,362		150,362
諸謝金	1,655,130		1,655,130
租税公課	435,060		435,060
支払負担金	622,000		622,000
委託費	435,141		435,141
庁費分担金	608,188		608,188
職員研修費	207,000		207,000
広報費	546,000		546,000
保守料	733,029		733,029
雑費	157,724		157,724
経常費用計	2,477,525,005	—	2,477,525,005
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,150,969	—	△ 13,150,969
評価損益等計	0	—	0
当期経常増減額	△ 13,150,969	—	△ 13,150,969
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	—	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	—	0
当期経常外増減額	0	—	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,150,969	—	△ 13,150,969
法人税、住民税及び事業税	27,450,000		27,450,000
当期一般正味財産増減額	△ 40,600,969	—	△ 40,600,969
一般正味財産期首残高	1,157,038,307		1,157,038,307
一般正味財産期末残高	1,116,437,338	—	1,116,437,338
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	823,200		823,200
一般正味財産への振替額	△ 823,200		△ 823,200
当期指定正味財産増減額	0	—	0
指定正味財産期首残高	80,000,000		80,000,000
指定正味財産期末残高	80,000,000		80,000,000
III 正味財産期末残高	1,196,437,338	—	1,196,437,338

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	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	小計	取1	取2	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益										
基本財産受取利息				0				1,286,277		1,286,277
特定資産運用益										
特定資産受取利息				0				115,139		115,139
事業収益										
市町村積算システム事業収益	72,649,855			72,649,855			0			72,649,855
情報支援事業収益	25,504,500			25,504,500			0			25,504,500
処分料収益		1,915,938,705		1,915,938,705			0			1,915,938,705
巡視事業収益		2,604,000		2,604,000			0			2,604,000
設計積算現場技術事業収益				0	416,631,439		416,631,439			416,631,439
発券事業収益				0		29,086,675	29,086,675			29,086,675
雑収益										
受取利息	4,945	25,204	1,455	31,604			0	47,662		79,266
雑収益	80,300		71,700	152,000			0	326,180		478,180
経常収益計	98,239,600	1,918,567,909	73,155	2,016,880,664	416,631,439	29,086,675	445,718,114	1,775,258	0	2,464,374,036
(2) 経常費用										
事業費										
役員報酬	1,803,608	1,803,615		3,607,223	1,288,347	257,656	1,546,003			5,153,226
給料手当	64,085,673	52,875,992	298,544	117,260,209	184,976,552	7,018,310	191,994,862			309,255,071
臨時雇賃金	771,800	13,523,264		14,295,064	2,943,520	6,000,360	8,943,880			23,238,944
退職給付費用	2,332,352	2,007,359	62,223	4,401,934	7,324,260	251,230	7,575,490			11,977,424
法定福利費	9,904,257	8,529,619	70,442	18,504,318	29,982,775	1,073,449	31,056,224			49,560,542
福利厚生費	281,349	246,281		527,630	1,096,334	29,405	1,125,739			1,653,369
賞与引当金繰入額	3,511,258	2,966,731	225,321	6,703,310	11,209,737	375,536	11,585,273			18,288,583
会議費	2,020			2,020			0			2,020
旅費交通費	167,480	189,740		357,220	2,383,700	27,610	2,411,310			2,768,530
通信運搬費	562,309	891,083		1,453,392	4,060,909	176,400	4,237,309			5,690,701
減価償却費	29,619,002	293,514		29,912,516	1,887,911		1,887,911			31,800,427
消耗品費	274,773	306,400		581,173	5,244,001	78,651	5,322,652			5,903,825
修繕費	48,300			48,300	113,850		113,850			162,150
印刷製本費		341,775		341,775	72,513	185,719	258,232			600,007
燃料費	109,320	398,117		507,437	2,089,273		2,089,273			2,596,710
賃借料	567,360	1,137,156		1,704,516	5,956,325		5,956,325			7,660,841
保険料	147,473	361,891		509,364	456,206	15,948	472,154			981,518
諸謝金	457,000			457,000			0			457,000
租税公課	2,150,050	1,057,700		3,207,750	18,252,900	1,337,100	19,590,000			22,797,750
支払負担金	7,255,500			7,255,500	192,400		192,400			7,447,900
委託費	19,191,770	1,879,966,076	1,506,141	1,900,663,987	4,858,295	23,814	4,882,109			1,905,546,096
借地料		9,444,000		9,444,000			0			9,444,000
庁費分担金	2,257,777	2,389,278		4,647,055	5,761,453	456,543	6,217,996			10,865,051
職員研修費		20,000		20,000	895,220		895,220			915,220
保守料	7,720,622	370,498		8,091,120	2,090,394	37,488	2,127,882			10,219,002
雑費	14,805	396,511	630	411,946	76,440	9,450	85,890			497,836
管理費										
役員報酬								8,329,818		8,329,818
給料手当								9,405,708		9,405,708
退職給付費用								509,546		509,546
法定福利費								2,443,134		2,443,134
福利厚生費								126,527		126,527
賞与引当金繰入額								488,196		488,196
会議費								413,477		413,477
旅費交通費								832,861		832,861
通信運搬費								313,040		313,040
減価償却費								3,013,562		3,013,562
消耗品費								514,959		514,959
賃借料								100,800		100,800
保険料								150,362		150,362
諸謝金								1,655,130		1,655,130
租税公課								435,060		435,060
支払負担金								622,000		622,000
委託費								435,141		435,141
庁費分担金								608,188		608,188
職員研修費								207,000		207,000
広報費								546,000		546,000
保守料								733,029		733,029
雑費								157,724		157,724
経常費用計	153,235,858	1,979,516,600	2,163,301	2,134,915,759	293,213,315	17,354,669	310,567,984	32,041,262	0	2,477,525,005
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 54,996,258	△ 60,948,691	△ 2,090,146	△ 118,035,095	123,418,124	11,732,006	135,150,130	△ 30,266,004	0	△ 13,150,969

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引消去	合計
	公1	公2	公3	小計	収1	収2	小計			
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 54,996,258	△ 60,948,691	△ 2,090,146	△ 118,035,095	123,418,124	11,732,006	135,150,130	△ 30,266,004	0	△ 13,150,969
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	54,996,258	10,544,243		65,540,501	△ 59,788,190	△ 5,752,311	△ 65,540,501			0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 50,404,448	△ 2,090,146	△ 52,494,594	63,629,934	5,979,695	69,609,629	△ 30,266,004	0	△ 13,150,969
法人税、住民税及び事業税					25,091,700	2,358,300	27,450,000			27,450,000
当期一般正味財産増減額	0	△ 50,404,448	△ 2,090,146	△ 52,494,594	38,538,234	3,621,395	42,159,629	△ 30,266,004	0	△ 40,600,969
一般正味財産期首残高	127,758,512	104,557,516	6,713,985	239,030,013	155,098,826	4,452,475	159,551,301	758,456,993		1,157,038,307
一般正味財産期末残高	127,758,512	54,153,068	4,623,839	186,535,419	193,637,060	8,073,870	201,710,930	728,190,989	0	1,116,437,338
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								823,200		823,200
一般正味財産への振替額								△ 823,200		△ 823,200
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高				0			0	80,000,000		80,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	80,000,000	0	80,000,000
III 正味財産期末残高	127,758,512	54,153,068	4,623,839	186,535,419	193,637,060	8,073,870	201,710,930	808,190,989	0	1,196,437,338

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

当事業年度から「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）を採用している。なお、貸借対照表及び正味財産増減計算書のうち、前年度の金額については、「公益法人会計の運用指針」（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）の附則「公益法人会計基準を運用する際の経過措置」第1項の規定により、記載を省略している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①什器備品・・・法人税法に定める定率法によっている。

②ソフトウェア・・・5年間の均等償却によっている。

(3) 引当金の計上基準

①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額から中小企業退職金共済制度による退職金の支給見込額を控除した額を計上している。

②賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。賞与引当金見込額に対する法定福利費を未払金に計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

前年度は「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用していたが、当年度より「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）を採用している。なお、当該変更が財務諸表に与える影響はない。

4. 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				
定期預金	93,750		11,250	82,500
神奈川県債	124,906,250	11,250		124,917,500
小計	125,000,000	11,250	11,250	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	3,244,913	3,834,573		7,079,486
減価償却引当資産	98,909,288			98,909,288
建設発生土事業用特定資産	325,559,483	90,141		325,649,624
小計	427,713,684	3,924,714	0	431,638,398
合計	552,713,684	3,935,964	11,250	556,638,398

5. 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				
定期預金	82,500	(52,800)	(29,700)	-
神奈川県債	124,917,500	(79,947,200)	(44,970,300)	-
小計	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,079,486	-	-	(7,079,486)
減価償却引当資産	98,909,288		(98,909,288)	-
建設発生土事業用特定資産	325,649,624		(325,649,624)	-
小計	431,638,398	0	(424,558,912)	(7,079,486)
合計	556,638,398	(80,000,000)	(469,558,912)	(7,079,486)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	81,344,423	57,722,488	23,621,935
ソフトウェア	259,455,273	177,367,315	82,087,958
合計	340,799,696	235,089,803	105,709,893

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の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
神奈川県債 184	124,917,500	130,187,500	5,270,000
合計	124,917,500	130,187,500	5,270,000

8. 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	823,200
合計	823,200

9. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

技術センターは、退職一時金制度を採用している。なお、技術センターは中小企業退職金制度を併用しており、退職時には退職一時金制度による支給額から中小企業退職金共済制度による給付額を控除した金額が支給される。

(2) 退職給付債務及びその内訳

退職給付債務及びその内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

退職給付債務	7,079,486
退職給付引当金	△ 7,079,486

(3) 退職給付費用に関する事項

退職給付費用に関する事項は、次のとおりである。

(単位：円)

①中小企業退職金共済掛金	8,011,470
②退職給付引当金(増加)	3,834,573
③退職一時金支払額	640,927
退職給付費用(①+②+③)	12,486,970

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用している。なお、中小企業退職金共済からの支給見込額を控除した金額を退職給付債務として認識している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略する。

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	
賞与引当金	15,844,690	18,776,779	15,844,690		18,776,779
退職給付引当金	3,244,913	3,834,573			7,079,486

財産目録
平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金預金	普通預金 横浜銀行辻堂支店 他	運転資金として	395,215,690
		定期預金 横浜銀行辻堂支店 他	運転資金として	390,834,943
		郵便振替口座	運転資金として	11,309,100
	未収金	業務委託料 神奈川県 他市町		329,295,639
	前払金		パソコンリース料	1,326,080
	立替金	職員	労働保険料	986,605
	未収消費税等			2,631,400
流動資産合計				1,131,599,457
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県第184回公募公債	寄付により受け入れた財産であり、満期所有の投資有価証券で運用することにより、運用益を法人会計の財源として使用している。	124,917,500
	定期預金	横浜銀行辻堂支店	寄付により受け入れた財産であり、投資有価証券の割引分を定期預金で運用することにより、運用益を法人会計の財源として使用している。	82,500
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 横浜銀行辻堂支店	退職給付引当金見合の引当資産として管理している預金	7,079,486
	減価償却引当資産	定期預金 横浜銀行辻堂支店	将来の什器備品の買い替え等の財源として管理している預金	98,909,288
	建設発生土事業用特定資産	定期預金 横浜銀行辻堂支店 定期預金 三菱東京UFJ銀行藤沢支店	建設発生土受入地整備運営事業の事業資金として管理されている預金	175,052,500 150,597,124
その他固定資産	什器備品	事務用什器備品 他15点	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	10,461,612
		事務用什器備品 他24点	収益事業及び法人運営全般で使用している。	13,160,323
	ソフトウェア	市町村積算システム 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業で使用している。	74,908,110
		積算システム 他	収益事業及び法人運営全般で使用している。	7,179,848
	電話加入権	0467-58-2933 他13本	法人運営全般で使用している。	26,000
	長期定期預金	定期預金 横浜銀行辻堂支店	基本財産の投資有価証券を償却原価で評価した分を管理している。	30,000
固定資産合計				662,404,291
資産合計				1,794,003,748
(流動負債)				
	未払金	業務委託費 他	公益目的事業及び法人運営全般の未払金	281,429,648
	前受金	建設発生土処分料 電子納品保管管理登録料	建設発生土処分料の前受分 電子納品保管管理登録料の前受分	232,902,268 22,050,800
	預り金	役職員	源泉所得税 社会保険料 住民税	658,176 191,653 1,553,600
	未払法人税等			27,450,000
	未払消費税等			5,474,000
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	18,776,779
流動負債合計				590,486,924
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	7,079,486
固定負債合計				7,079,486
負債合計				597,566,410
正味財産				1,196,437,338