

貸借対照表
平成30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	1,638,008,205	1,131,601,166	506,407,039
未収金	464,986,628	421,500,056	43,486,572
前払金	1,206,600	1,206,600	0
立替金	335,535	59,607	275,928
流動資産合計	2,104,536,968	1,554,367,429	550,169,539
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	37,500	48,750	△ 11,250
投資有価証券	124,962,500	124,951,250	11,250
基本財産合計	125,000,000	125,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,126,163	37,697,355	12,428,808
減価償却引当資産	98,909,288	98,909,288	0
建設発生土事業用特定資産	326,291,152	326,258,531	32,621
特定資産合計	475,326,603	462,865,174	12,461,429
(3) その他固定資産			
什器備品	44,042,799	6,653,840	37,388,959
ソフトウェア	98,585,011	58,511,449	40,073,562
電話加入権	26,000	26,000	0
その他固定資産合計	142,653,810	65,191,289	77,462,521
固定資産合計	742,980,413	653,056,463	89,923,950
資産合計	2,847,517,381	2,207,423,892	640,093,489
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	663,769,926	393,057,969	270,711,957
前受金	239,985,900	241,253,739	△ 1,267,839
預り金	6,052,957	1,687,222	4,365,735
未払法人税等	22,928,200	22,131,700	796,500
未払消費税等	20,921,100	16,950,200	3,970,900
賞与引当金	22,184,011	20,910,353	1,273,658
流動負債合計	975,842,094	695,991,183	279,850,911
2 固定負債			
退職給付引当金	50,126,163	37,697,355	12,428,808
固定負債合計	50,126,163	37,697,355	12,428,808
負債合計	1,025,968,257	733,688,538	292,279,719
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	0
指定正味財産合計	80,000,000	80,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(80,000,000)	(80,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(425,200,440)	(425,167,819)	(32,621)
正味財産合計	1,821,549,124	1,473,735,354	347,813,770
負債及び正味財産合計	2,847,517,381	2,207,423,892	640,093,489

正味財産増減計算書
平成29年4月1日から平成30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	1,286,254	1,286,259	△ 5
特定資産運用益			
特定資産受取利息	70,846	844,490	△ 773,644
事業収益			
公共土木工事積算システム事業収益	88,541,532	86,668,380	1,873,152
電子納品保管管理システム事業収益	27,786,088	30,130,720	△ 2,344,632
道路施設維持管理共同システム事業収益	622,795,608	278,125,056	344,670,552
処分料収益	1,873,110,626	1,105,538,353	767,572,273
巡視事業収益	2,257,200	2,235,600	21,600
設計積算現場技術事業収益	489,060,839	494,738,559	△ 5,677,720
発券事業収益	6,805,086	4,634,205	2,170,881
雑収益			
受取利息	47,355	583,225	△ 535,870
雑収益	1,826,120	684,680	1,141,440
経常収益計	3,113,587,554	2,005,469,527	1,108,118,027
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,301,450	8,222,880	78,570
給料手当	339,698,551	341,372,919	△ 1,674,368
臨時雇賃金	19,976,492	21,926,880	△ 1,950,388
退職給付費用	23,323,989	20,742,420	2,581,569
法定福利費	58,015,872	59,227,683	△ 1,211,811
福利厚生費	2,714,092	2,535,280	178,812
賞与引当金繰入額	21,984,355	20,722,160	1,262,195
会議費	3,306	5,708	△ 2,402
旅費交通費	3,145,069	4,032,230	△ 887,161
通信運搬費	10,033,859	7,473,951	2,559,908
減価償却費	29,562,112	31,383,765	△ 1,821,653
消耗什器備品費	2,135,450	68,256	2,067,194
消耗品費	9,245,488	8,407,385	838,103
修繕費	124,114	1,080	123,034
印刷製本費	317,364	208,279	109,085
燃料費	2,361,621	1,934,470	427,151
賃借料	7,752,829	7,727,787	25,042
保険料	3,121,866	2,757,564	364,302
諸謝金	636,840	562,320	74,520
租税公課	65,027,300	56,300,300	8,727,000
支払負担金	10,982,950	10,746,320	236,630
委託費	2,054,898,680	1,155,435,897	899,462,783
借地料	9,444,000	9,444,000	0
庁費分担金	11,032,380	10,684,564	347,816
職員研修費	1,525,036	1,866,476	△ 341,440
保守料	28,530,445	15,334,884	13,195,561
雑費	724,742	512,438	212,304
管理費			
役員報酬	6,357,650	6,312,920	44,730
給料手当	3,255,563	3,341,260	△ 85,697

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	211,819	188,377	23,442
法定福利費	1,356,817	1,365,515	△ 8,698
福利厚生費	63,879	57,022	6,857
賞与引当金繰入額	199,656	188,193	11,463
会議費	107,846	104,543	3,303
旅費交通費	648,592	778,810	△ 130,218
通信運搬費	149,827	128,652	21,175
減価償却費	1,120,411	834,748	285,663
消耗品費	325,999	272,496	53,503
賃借料	103,680	119,964	△ 16,284
保険料	136,304	133,366	2,938
諸謝金	1,648,944	1,607,040	41,904
租税公課	221,320	299,300	△ 77,980
支払負担金	625,040	610,040	15,000
委託費	343,184	31,296	311,888
庁費分担金	266,932	266,222	710
広報費	384,480	394,200	△ 9,720
保守料	522,013	531,769	△ 9,756
雑費	175,376	147,470	27,906
経常費用計	2,742,845,584	1,817,351,099	925,494,485
評価損益等調整前当期経常増減額	370,741,970	188,118,428	182,623,542
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	370,741,970	188,118,428	182,623,542
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	370,741,970	188,118,428	182,623,542
法人税、住民税及び事業税	22,928,200	22,131,700	796,500
当期一般正味財産増減額	347,813,770	165,986,728	181,827,042
一般正味財産期首残高	1,393,735,354	1,227,748,626	165,986,728
一般正味財産期末残高	1,741,549,124	1,393,735,354	347,813,770
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	0
一般正味財産への振替額	△ 823,200	△ 823,200	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	80,000,000	80,000,000	0
指定正味財産期末残高	80,000,000	80,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,821,549,124	1,473,735,354	347,813,770

正味財産増減計算書内訳表
平成29年4月1日から平成30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	小計	収1	収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			0	1,286,254		1,286,254
特定資産運用益									
特定資産受取利息			0			0	70,846		70,846
事業収益									
公共土木工事積算システム事業収益	88,541,532		88,541,532			0			88,541,532
電子納品保管管理システム事業収益	27,786,088		27,786,088			0			27,786,088
道路施設維持管理共同システム事業収益	622,795,608		622,795,608			0			622,795,608
処分料収益		1,873,110,626	1,873,110,626			0			1,873,110,626
巡視事業収益		2,257,200	2,257,200			0			2,257,200
設計積算現場技術事業収益			0	489,060,839		489,060,839			489,060,839
発券事業収益			0		6,805,086	6,805,086			6,805,086
雑収益									
受取利息	748		748	90		90	46,517		47,355
雑収益	1,271,544		1,271,544			0	554,576		1,826,120
経常収益計	740,395,520	1,875,367,826	2,615,763,346	489,060,929	6,805,086	495,866,015	1,958,193	0	3,113,587,554
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	2,850,813	2,709,822	5,560,635	2,317,842	422,973	2,740,815			8,301,450
給料手当	71,373,127	56,033,064	127,406,191	210,226,507	2,065,853	212,292,360			339,698,551
臨時雇賃金	0	14,978,552	14,978,552	2,091,440	2,906,500	4,997,940			19,976,492
退職給付費用	4,895,432	3,530,361	8,425,793	14,780,522	117,674	14,898,196			23,323,989
法定福利費	12,396,185	8,991,187	21,387,372	36,291,538	336,962	36,628,500			58,015,872
福利厚生費	574,978	422,229	997,207	1,700,229	16,656	1,716,885			2,714,092
賞与引当金繰入額	4,614,274	3,327,602	7,941,876	13,931,559	110,920	14,042,479			21,984,355
会議費	3,306	0	3,306	0	0	0			3,306
旅費交通費	266,631	139,619	406,250	2,721,763	17,056	2,738,819			3,145,069
通信運搬費	2,763,451	1,695,351	4,458,802	5,315,630	259,427	5,575,057			10,033,859
減価償却費	23,184,598	2,149,129	25,333,727	4,083,536	144,849	4,228,385			29,562,112
消耗什器備品費	277,742	0	277,742	1,857,708	0	1,857,708			2,135,450
消耗品費	1,702,719	268,903	1,971,622	7,234,597	39,269	7,273,866			9,245,488
修繕費	0	0	0	124,114	0	124,114			124,114
印刷製本費	0	250,134	250,134	0	67,230	67,230			317,364
燃料費	140,471	353,437	493,908	1,867,713	0	1,867,713			2,361,621
賃借料	531,636	887,760	1,419,396	6,333,433	0	6,333,433			7,752,829
保険料	609,750	669,065	1,278,815	1,837,747	5,304	1,843,051			3,121,866
諸謝金	619,920	0	619,920	16,920	0	16,920			636,840
租税公課	3,563,000	29,305,200	32,868,200	31,752,700	406,400	32,159,100			65,027,300
支払負担金	9,568,350	1,206,600	10,774,950	208,000	0	208,000			10,982,950
委託費	583,067,370	1,469,070,992	2,052,138,362	2,752,098	8,220	2,760,318			2,054,898,680
借地料	0	9,444,000	9,444,000	0	0	0			9,444,000
庁費分担金	2,441,687	1,996,019	4,437,706	6,370,035	224,639	6,594,674			11,032,380
職員研修費	62,000	0	62,000	1,463,036	0	1,463,036			1,525,036
保守料	20,466,819	591,449	21,058,268	7,452,357	19,820	7,472,177			28,530,445
雑費	31,114	366,436	397,550	322,116	5,076	327,192			724,742
管理費									
役員報酬							6,357,650		6,357,650
給料手当							3,255,563		3,255,563
退職給付費用							211,819		211,819
法定福利費							1,356,817		1,356,817
福利厚生費							63,879		63,879
賞与引当金繰入額							199,656		199,656
会議費							107,846		107,846
旅費交通費							648,592		648,592
通信運搬費							149,827		149,827
減価償却費							1,120,411		1,120,411
消耗品費							325,999		325,999
賃借料							103,680		103,680
保険料							136,304		136,304
諸謝金							1,648,944		1,648,944
租税公課							221,320		221,320
支払負担金							625,040		625,040
委託費							343,184		343,184
庁費分担金							266,932		266,932
広報費							384,480		384,480
保守料							522,013		522,013
雑費							175,376		175,376
経常費用計	746,005,373	1,608,386,911	2,354,392,284	363,053,140	7,174,828	370,227,968	18,225,332	0	2,742,845,584
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,609,853	266,980,915	261,371,062	126,007,789	△ 369,742	125,638,047	△ 16,267,139	0	370,741,970

(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	小計	収1	収2	小計			
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,609,853	266,980,915	261,371,062	126,007,789	△ 369,742	125,638,047	△ 16,267,139	0	370,741,970
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	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
他会計振替額	61,580,773		61,580,773	△ 61,580,773	0	△ 61,580,773		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	55,970,920	266,980,915	322,951,835	64,427,016	△ 369,742	64,057,274	△ 16,267,139	0	370,741,970
法人税、住民税及び事業税				22,928,200	0	22,928,200			22,928,200
当期一般正味財産増減額	55,970,920	266,980,915	322,951,835	41,498,816	△ 369,742	41,129,074	△ 16,267,139		347,813,770
一般正味財産期首残高	167,569,107	232,435,358	400,004,465	324,429,225	△ 421,777	324,007,448	669,723,441		1,393,735,354
一般正味財産期末残高	223,540,027	499,416,273	722,956,300	365,928,041	△ 791,519	365,136,522	653,456,302		1,741,549,124
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
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	80,000,000		80,000,000
III 正味財産期末残高	223,540,027	499,416,273	722,956,300	365,928,041	△ 791,519	365,136,522	733,456,302		1,821,549,124

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
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・・・定率法によっている。
②ソフトウェア・・・定額法によっている。
- (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。

2 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	48,750		11,250	37,500
神奈川県債	124,951,250	11,250		124,962,500
小計	125,000,000	11,250	11,250	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	37,697,355	12,428,808		50,126,163
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	326,258,531	32,621		326,291,152
小計	462,865,174	12,461,429	0	475,326,603
合計	587,865,174	12,472,679	11,250	600,326,603

3 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	37,500	(24,000)	(13,500)	-
神奈川県債	124,962,500	(79,976,000)	(44,986,500)	-
小計	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	50,126,163	-	-	(50,126,163)
減価償却引当資産	98,909,288	(0)	(98,909,288)	-
建設発生土事業用特定資産	326,291,152	(0)	(326,291,152)	-
小計	475,326,603	(0)	(425,200,440)	(50,126,163)
合計	600,326,603	(80,000,000)	(470,200,440)	(50,126,163)

4 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	118,040,442	73,997,643	44,042,799
ソフトウェア	368,968,335	270,383,324	98,585,011
合計	487,008,777	344,380,967	142,627,810

5 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184回公募公債	124,962,500	128,987,500	4,025,000
合計	124,962,500	128,987,500	4,025,000

6 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

7 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を採用している。なお、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	△ 50,126,163
退職給付引当金	△ 50,126,163

(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	11,107,000
② 退職給付引当金繰入額	12,428,808
③ 退職給付費用 (①+②)	23,535,808

(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3. 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	20,910,353	22,184,011	20,910,353		22,184,011
退職給付引当金	37,697,355	12,428,808			50,126,163