

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	200	200	0
② 事業収益			
積算等受託事業収益	185,310,400	193,410,800	△ 8,100,400
土木積算システム支援事業収益	53,508,400	55,587,400	△ 2,079,000
調査研究等事業収益	11,016,610	11,999,900	△ 983,290
研修等受託事業収益	24,219,800	22,917,400	1,302,400
事業収益計	274,055,210	283,915,500	△ 9,860,290
③ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
④ 雑収益			
受取利息	320,536	140,536	180,000
雑収益	0	800,000	△ 800,000
雑収益計	320,536	940,536	△ 620,000
経常収益計	274,375,946	284,856,236	△ 10,480,290
(2)経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,971,800	3,923,630	48,170
給料手当	80,182,622	86,624,947	△ 6,442,325
賞与引当金繰入額	5,728,000	6,010,000	△ 282,000
臨時雇賃金	3,729,120	3,753,120	△ 24,000
法定福利費	15,704,653	16,922,777	△ 1,218,124
退職給付費用	1,050,879	1,121,009	△ 70,130
福利厚生費	800,910	594,311	206,599
旅費交通費	3,541,199	1,038,718	2,502,481
通信運搬費	1,252,634	1,145,899	106,735
減価償却費	18,983,258	19,641,509	△ 658,251
消耗什器備品費	1,024,477	1,000,661	23,816
消耗品費	2,469,768	2,897,413	△ 427,645
修繕費	21,237	1,932,288	△ 1,911,051
印刷製本費	1,820,910	1,759,384	61,526
燃料費	827,421	893,946	△ 66,525
光熱水費	491,179	592,210	△ 101,031
賃借料	14,601,136	13,000,977	1,600,159
手数料	134,321	406,542	△ 272,221
保険料	298,387	311,509	△ 13,122
諸謝金	923,150	627,825	295,325
租税公課費	22,016,408	24,604,741	△ 2,588,333
支払負担金	27,772,718	31,617,584	△ 3,844,866
委託費	16,970,026	21,723,745	△ 4,753,719
事業費計	224,316,213	242,144,745	△ 17,828,532

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
役員報酬	719,660	701,605	18,055
給料手当	2,871,863	2,449,875	421,988
賞与引当金繰入額	249,000	224,000	25,000
臨時雇賃金	0	1,944,960	△ 1,944,960
法定福利費	1,512,332	1,625,143	△ 112,811
退職給付費用	148,794	162,066	△ 13,272
福利厚生費	72,778	54,005	18,773
会議費	1,320	1,960	△ 640
旅費交通費	7,318	1,185	6,133
通信運搬費	113,825	104,126	9,699
減価償却費	224,814	284,628	△ 59,814
消耗什器備品費	93,095	90,930	2,165
消耗品費	224,429	263,281	△ 38,852
食糧費	0	520	△ 520
修繕費	1,929	175,585	△ 173,656
印刷製本費	121,059	118,471	2,588
光熱水費	196,471	235,140	△ 38,669
賃借料	1,095,790	1,084,323	11,467
手数料	268,012	353,976	△ 85,964
保険料	45,517	43,481	2,036
租税公課費	15,610	110	15,500
支払負担金	478,000	275,300	202,700
委託費	578,004	471,075	106,929
交際費	0	0	0
管理費計	9,039,620	10,665,745	△ 1,626,125
経常費用計	233,355,833	252,810,490	△ 19,454,657
当期経常増減額	41,020,113	32,045,746	8,974,367
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	3,739,871	△ 3,739,871
当期経常外増減額	0	△ 3,739,871	3,739,871
税引前当期一般正味財産増減額	41,020,113	28,305,875	12,714,238
法人税等充当金	11,813,200	7,858,300	3,954,900
当期一般正味財産増減額	29,206,913	20,447,575	8,759,338
一般正味財産期首残高	316,955,454	296,507,879	20,447,575
一般正味財産期末残高	346,162,367	316,955,454	29,206,913
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	346,162,367	316,955,454	29,206,913

正味財産増減計算書内訳書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	情報提供等事業	その他事業			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	0	0	200		200
② 事業収益					
積算等受託事業収益	0	185,310,400	0		185,310,400
土木積算システム支援事業収益	0	53,508,400	0		53,508,400
調査研究等事業収益	0	11,016,610	0		11,016,610
研修等受託事業収益	0	24,219,800	0		24,219,800
事業収益計	0	274,055,210	0		274,055,210
③ 受取寄付金					
受取寄付金	0	0	0		0
④ 雑収益					
受取利息	0	320,000	536		320,536
雑収益	0		0		0
雑収益計	0	320,000	536		320,536
経常収益計	0	274,375,210	736		274,375,946
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	69,726	3,902,074	0		3,971,800
給料手当	615,758	79,566,864	0		80,182,622
賞与引当金繰入額	47,000	5,681,000	0		5,728,000
臨時雇賃金	0	3,729,120	0		3,729,120
法定福利費	120,698	15,583,955	0		15,704,653
退職給付費用	5,583	1,045,296	0		1,050,879
福利厚生費	5,854	795,056	0		800,910
旅費交通費	127,120	3,414,079	0		3,541,199
通信運搬費	9,152	1,243,482	0		1,252,634
減価償却費	18,082	18,965,176	0		18,983,258
消耗什器備品費	7,488	1,016,989	0		1,024,477
消耗品費	18,049	2,451,719	0		2,469,768
修繕費	156	21,081	0		21,237
印刷製本費	144,376	1,676,534	0		1,820,910
燃料費	0	827,421	0		827,421
光熱水費	0	491,179	0		491,179
賃借料	124,937	14,476,199	0		14,601,136
手数料	4,513	129,808	0		134,321
保険料	0	298,387	0		298,387
諸謝金	186,575	736,575	0		923,150
租税公課費	0	22,016,408	0		22,016,408
支払負担金	1,750,116	26,022,602	0		27,772,718
委託費	6,531,896	10,438,130	0		16,970,026
事業費計	9,787,079	214,529,134	0		224,316,213

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	情報提供事業	その他事業			
② 管理費					
役員報酬	0	0	719,660		719,660
給料手当	0	0	2,871,863		2,871,863
賞与引当金繰入額	0	0	249,000		249,000
法定福利費	0	0	1,512,332		1,512,332
退職給付費用	0	0	148,794		148,794
福利厚生費	0	0	72,778		72,778
会議費	0	0	1,320		1,320
旅費交通費	0	0	7,318		7,318
通信運搬費	0	0	113,825		113,825
減価償却費	0	0	224,814		224,814
消耗什器備品費	0	0	93,095		93,095
消耗品費	0	0	224,429		224,429
食糧費	0	0	0		0
修繕費	0	0	1,929		1,929
印刷製本費	0	0	121,059		121,059
光熱水費	0	0	196,471		196,471
賃借料	0	0	1,095,790		1,095,790
手数料	0	0	268,012		268,012
保険料	0	0	45,517		45,517
租税公課費	0	0	15,610		15,610
支払負担金	0	0	478,000		478,000
委託費	0	0	578,004		578,004
交際費	0	0	0		0
管理費計	0	0	9,039,620		9,039,620
経常費用計	9,787,079	214,529,134	9,039,620		233,355,833
当期経常増減額	△ 9,787,079	59,846,076	△ 9,038,884		41,020,113
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 9,787,079	59,846,076	△ 9,038,884		41,020,113
法人税等充当金	0	11,813,200	0		11,813,200
当期一般正味財産増減額	△ 9,787,079	48,032,876	△ 9,038,884		29,206,913
一般正味財産期首残高	△ 59,044,927	357,430,830	18,569,551		316,955,454
一般正味財産期末残高	△ 68,832,006	405,463,706	9,530,667		346,162,367
II 指定正味財産増減の部					
指定正味財産期首残高	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0		0
III 正味財産期末残高	△ 68,832,006	405,463,706	9,530,667		346,162,367

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	155,369,578	117,574,200	37,795,378
未収金	115,179,250	121,528,200	△ 6,348,950
流動資産合計	270,548,828	239,102,400	31,446,428
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産特定預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
公益事業推進積立資産	26,800,000	26,800,000	0
退職給付引当資産	4,835,755	3,636,082	1,199,673
特定資産合計	31,635,755	30,436,082	1,199,673
(3) その他の固定資産			
電話加入権	288,000	288,000	0
建物付属設備	1,948,595	3,252,865	△ 1,304,270
リース資産	42,648,870	59,158,110	△ 16,509,240
長期性預金	100,000,000	100,000,000	0
その他の固定資産合計	144,885,465	162,698,975	△ 17,813,510
固定資産合計	186,521,220	203,135,057	△ 16,613,837
資産合計	457,070,048	442,237,457	14,832,591
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期リース負債	16,509,240	16,509,240	0
未払金	40,525,608	39,555,838	969,770
未払法人税等	11,813,200	7,858,300	3,954,900
未払消費税等	4,989,500	8,734,600	△ 3,745,100
賞与引当金	5,977,000	6,234,000	△ 257,000
預り金	117,748	105,073	12,675
流動負債合計	79,932,296	78,997,051	935,245
2. 固定負債			
長期リース負債	26,139,630	42,648,870	△ 16,509,240
退職給付引当金	4,835,755	3,636,082	1,199,673
固定負債合計	30,975,385	46,284,952	△ 15,309,567
負債合計	110,907,681	125,282,003	△ 14,374,322
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,800,000)	(26,800,000)	(0)
正味財産合計	346,162,367	316,955,454	29,206,913
負債及び正味財産合計	457,070,048	442,237,457	14,832,591

貸借対照表内訳書

令和5年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引 消去	合計
	情報提供等事業	その他事業			
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	155,369,578	0		155,369,578
未収金	0	115,179,250	0		115,179,250
他会計短期貸付金		88,878,805		△ 88,878,805	0
流動資産合計	0	359,427,633	0	△ 88,878,805	270,548,828
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産特定預金	0	0	10,000,000		10,000,000
基本財産合計	0	0	10,000,000		10,000,000
(2) 特定資産					
公益事業推進積立資産	0	0	26,800,000		26,800,000
退職給付引当資産	16,967	4,215,022	603,766		4,835,755
特定資産合計	16,967	4,215,022	27,403,766		31,635,755
(3) その他の固定資産					
電話加入権	0	144,000	144,000		288,000
建物付属設備	13,053	1,773,221	162,321		1,948,595
リース資産	0	42,648,870	0		42,648,870
長期性預金	0	100,000,000	0		100,000,000
その他の固定資産合計	13,053	144,566,091	306,321		144,885,465
固定資産合計	30,020	148,781,113	37,710,087		186,521,220
資産合計	30,020	508,208,746	37,710,087	△ 88,878,805	457,070,048
II 負債の部					
1. 流動負債					
短期リース負債	0	16,509,240	0		16,509,240
未払金	6,567,037	33,279,814	678,757		40,525,608
未払法人税等	0	11,813,200	0		11,813,200
未払消費税等	0	4,989,500	0		4,989,500
賞与引当金	47,000	5,681,000	249,000		5,977,000
預り金	114	117,634	0		117,748
他会計短期借入金	62,230,908		26,647,897	△ 88,878,805	0
流動負債合計	68,845,059	72,390,388	27,575,654	△ 88,878,805	79,932,296
2. 固定負債					
長期リース負債	0	26,139,630	0		26,139,630
退職手当引当金	16,967	4,215,022	603,766		4,835,755
固定負債合計	16,967	30,354,652	603,766		30,975,385
負債合計	68,862,026	102,745,040	28,179,420	△ 88,878,805	110,907,681
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
2. 一般正味財産	△ 68,832,006	405,463,706	9,530,667		346,162,367
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(10,000,000)		(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(26,800,000)		(26,800,000)
正味財産合計	△ 68,832,006	405,463,706	9,530,667		346,162,367
負債及び正味財産合計	30,020	508,208,746	37,710,087	△ 88,878,805	457,070,048

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産					
基本財産特定預金	定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計		10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産					
公共事業推進積立資産	定期預金	26,800,000	0	0	26,800,000
退職給付引当資産	普通預金	3,636,082	1,199,673	0	4,835,755
小 計		30,436,082	1,199,673	0	31,635,755
合 計		40,436,082	1,199,673	0	41,635,755

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	
退職給付引当金	3,636,082	1,199,673	0	0	4,835,755
賞与引当金	6,234,000	5,977,000	6,234,000	0	5,977,000

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(リース資産を除く)	定額法によっている
無形固定資産(リース資産を除く)	該当資産なし
リース資産	リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法

(2) 引当金の計上基準

賞与引当金	職員に対する期末勤勉手当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。
退職給付引当金	当事業年度末における要支給額(簡便法による期末自己都合退職要支給額)に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を実施
 但し、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円超の取引等については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理による。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式により行っている。

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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
公共事業推進積立資産	26,800,000	0	0	26,800,000
退職給付引当資産	3,636,082	1,199,673	0	4,835,755
小 計	30,436,082	1,199,673	0	31,635,755
合 計	40,436,082	1,199,673	0	41,635,755

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 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				
基本財産特定預金	10,000,000	0	(10,000,000)	0
小 計	10,000,000	0	(10,000,000)	0
特定資産				
公共事業推進積立資産	26,800,000	0	(26,800,000)	0
退職給付引当資産	4,835,755	0	0	(4,835,755)
小 計	31,635,755	0	(26,800,000)	(4,835,755)
合 計	41,635,755	0	(36,800,000)	(4,835,755)

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
建物付属設備	3,905,000	1,956,405	1,948,595
什器備品費	1,394,562	1,394,562	0
リース資産	82,546,200	39,897,330	42,648,870
合 計	87,845,762	43,248,297	44,597,465

5. 保証債務

該当事項なし。

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当事項なし。