

# 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	22,500	200	22,300
② 事業収益			
積算等受託事業収益	158,753,100	175,072,700	△ 16,319,600
土木積算システム支援事業収益	51,349,100	53,644,800	△ 2,295,700
調査研究等事業収益	10,784,510	11,133,100	△ 348,590
研修等受託事業収益	27,010,500	27,300,900	△ 290,400
事業収益計	247,897,210	267,151,500	△ 19,254,290
③ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
④ 雑収益			
受取利息	953,700	182,100	771,600
雑収益	0	0	0
雑収益計	953,700	182,100	771,600
経常収益計	248,873,410	267,333,800	△ 18,460,390
(2)経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,853,654	3,904,749	△ 51,095
給料手当	63,700,819	65,347,291	△ 1,646,472
賞与引当金繰入額	5,849,000	5,951,000	△ 102,000
臨時雇賃金	4,275,480	4,021,440	254,040
法定福利費	13,163,575	13,236,384	△ 72,809
退職給付費用	412,916	313,834	99,082
退職金	0	3,659,905	△ 3,659,905
福利厚生費	786,495	607,539	178,956
旅費交通費	2,042,455	2,930,752	△ 888,297
通信運搬費	2,258,005	2,265,016	△ 7,011
減価償却費	10,514,731	17,437,286	△ 6,922,555
消耗什器備品費	62,116	112,736	△ 50,620
消耗品費	2,043,285	1,498,275	545,010
修繕費	110,620	205,798	△ 95,178
印刷製本費	1,314,179	1,289,594	24,585
燃料費	641,411	568,021	73,390
光熱水費	595,358	626,003	△ 30,645
賃借料	39,724,895	21,058,231	18,666,664
手数料	178,441	234,433	△ 55,992
保険料	298,614	303,427	△ 4,813
諸謝金	797,900	907,900	△ 110,000
租税公課費	19,220,135	21,976,267	△ 2,756,132
支払負担金	26,405,527	26,553,834	△ 148,307
委託費	18,378,128	19,403,321	△ 1,025,193
事業費計	216,627,739	214,413,036	2,214,703

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
役員報酬	726,646	726,461	185
給料手当	3,609,960	2,948,408	661,552
賞与引当金繰入額	387,000	379,000	8,000
法定福利費	1,260,742	1,271,238	△ 10,496
退職給付費用	72,867	55,382	17,485
福利厚生費	71,471	55,207	16,264
会議費	0	128,670	△ 128,670
旅費交通費	158,935	188,620	△ 29,685
通信運搬費	205,188	205,820	△ 632
減価償却費	80,359	84,334	△ 3,975
消耗什器備品費	5,644	10,244	△ 4,600
消耗品費	185,671	136,151	49,520
食糧費	2,037	2,261	△ 224
修繕費	10,051	18,701	△ 8,650
印刷製本費	98,203	87,393	10,810
光熱水費	238,145	250,404	△ 12,259
賃借料	1,294,330	1,072,224	222,106
手数料	338,084	285,521	52,563
保険料	48,792	45,157	3,635
租税公課費	11,667	350	11,317
支払負担金	490,000	490,000	0
委託費	520,922	471,429	49,493
交際費	0	0	0
管理費計	9,816,714	8,912,975	903,739
経常費用計	226,444,453	223,326,011	3,118,442
当期経常増減額	22,428,957	44,007,789	△ 21,578,832
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	22,428,957	44,007,789	△ 21,578,832
法人税等充当金	6,539,300	12,327,100	△ 5,787,800
当期一般正味財産増減額	15,889,657	31,680,689	△ 15,791,032
一般正味財産期首残高	404,261,272	372,580,583	31,680,689
一般正味財産期末残高	420,150,929	404,261,272	15,889,657
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	420,150,929	404,261,272	15,889,657

# 正味財産増減計算書内訳書

令和7年4月1日から令和8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	22,500		22,500
② 事業収益					
積算等受託事業収益	0	158,753,100	0		158,753,100
土木積算システム支援事業収益	0	51,349,100	0		51,349,100
調査研究等事業収益	0	10,784,510	0		10,784,510
研修等受託事業収益	0	27,010,500	0		27,010,500
事業収益計	0	247,897,210	0		247,897,210
③ 受取寄付金					
受取寄付金	0	0	0		0
④ 雑収益					
受取利息	0	900,000	53,700		953,700
雑収益	0	0	0		0
雑収益計	0	900,000	53,700		953,700
経常収益計	0	248,797,210	76,200		248,873,410
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	67,964	3,785,690	0		3,853,654
給料手当	550,241	63,150,578	0		63,700,819
賞与引当金繰入額	59,000	5,790,000	0		5,849,000
臨時雇賃金	0	4,275,480	0		4,275,480
法定福利費	101,028	13,062,547	0		13,163,575
退職給付費用	2,429	410,487	0		412,916
退職金	0	0	0		0
福利厚生費	5,748	780,747	0		786,495
旅費交通費	106,880	1,935,575	0		2,042,455
通信運搬費	16,501	2,241,504	0		2,258,005
減価償却費	6,464	10,508,267	0		10,514,731
消耗什器備品費	454	61,662	0		62,116
消耗品費	14,934	2,028,351	0		2,043,285
修繕費	809	109,811	0		110,620
印刷製本費	7,900	1,306,279	0		1,314,179
燃料費	0	641,411	0		641,411
光熱水費	0	595,358	0		595,358
賃借料	142,800	39,582,095	0		39,724,895
手数料	4,787	173,654	0		178,441
保険料	0	298,614	0		298,614
諸謝金	145,200	652,700	0		797,900
租税公課費	0	19,220,135	0		19,220,135
支払負担金	2,526,249	23,879,278	0		26,405,527
委託費	6,549,184	11,828,944	0		18,378,128
事業費計	10,308,572	206,319,167	0		216,627,739

(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	726,646		726,646
給料手当	0	0	3,609,960		3,609,960
賞与引当金繰入額	0	0	387,000		387,000
法定福利費	0	0	1,260,742		1,260,742
退職給付費用	0	0	72,867		72,867
福利厚生費	0	0	71,471		71,471
会議費	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	158,935		158,935
通信運搬費	0	0	205,188		205,188
減価償却費	0	0	80,359		80,359
消耗什器備品費	0	0	5,644		5,644
消耗品費	0	0	185,671		185,671
食糧費	0	0	2,037		2,037
修繕費	0	0	10,051		10,051
印刷製本費	0	0	98,203		98,203
光熱水費	0	0	238,145		238,145
賃借料	0	0	1,294,330		1,294,330
手数料	0	0	338,084		338,084
保険料	0	0	48,792		48,792
租税公課費	0	0	11,667		11,667
支払負担金	0	0	490,000		490,000
委託費	0	0	520,922		520,922
交際費	0	0	0		0
管理費計	0	0	9,816,714		9,816,714
経常費用計	10,308,572	206,319,167	9,816,714		226,444,453
当期経常増減額	△ 10,308,572	42,478,043	△ 9,740,514		22,428,957
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	△ 10,308,572	42,478,043	△ 9,740,514		22,428,957
法人税等充当金	0	6,539,300	0		6,539,300
当期一般正味財産増減額	△ 10,308,572	35,938,743	△ 9,740,514		15,889,657
一般正味財産期首残高	△ 89,698,740	502,188,508	△ 8,228,496		404,261,272
一般正味財産期末残高	△ 100,007,312	538,127,251	△ 17,969,010		420,150,929
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	△ 100,007,312	538,127,251	△ 17,969,010		420,150,929

# 貸借対照表

令和8年3月31日現在

(単位:円)

勘定科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	164,134,564	156,503,359	7,631,205
未収金	92,751,300	96,847,659	△ 4,096,359
流動資産合計	256,885,864	253,351,018	3,534,846
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	5,009,696	4,523,913	485,783
特定資産合計	31,809,696	31,323,913	485,783
(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	5	5	0
敷金	600,240	0	600,240
リース資産	0	9,630,390	△ 9,630,390
長期性預金	180,000,000	180,000,000	0
その他の固定資産合計	180,888,245	189,918,395	△ 9,030,150
固定資産合計	222,697,941	231,242,308	△ 8,544,367
資産合計	479,583,805	484,593,326	△ 5,009,521
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
短期リース負債	0	9,630,390	△ 9,630,390
未払金	40,521,380	43,011,409	△ 2,490,029
未払法人税等	6,539,300	12,327,100	△ 5,787,800
未払消費税等	1,126,500	4,432,300	△ 3,305,800
賞与引当金	6,236,000	6,330,000	△ 94,000
預り金	0	76,942	△ 76,942
流動負債合計	54,423,180	75,808,141	△ 21,384,961
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,009,696	4,523,913	485,783
固定負債合計	5,009,696	4,523,913	485,783
負債合計	59,432,876	80,332,054	△ 20,899,178
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	420,150,929	404,261,272	15,889,657
(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	420,150,929	404,261,272	15,889,657
負債及び正味財産合計	479,583,805	484,593,326	△ 5,009,521

# 貸借対照表内訳書

令和8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			
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	164,134,564	0		164,134,564
未収金	0	92,751,300	0		92,751,300
他会計短期貸付金		147,722,942		△ 147,722,942	0
流動資産合計	0	404,608,806	0	△ 147,722,942	256,885,864
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	19,870	4,207,502	782,324		5,009,696
特定資産合計	19,870	4,207,502	27,582,324		31,809,696
(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	0	5	0		5
敷金	4,022	546,218	50,000		600,240
リース資産	0	0	0		0
長期性預金	0	180,000,000	0		180,000,000
その他の固定資産合計	4,022	180,690,223	194,000		180,888,245
固定資産合計	23,892	184,897,725	37,776,324		222,697,941
資産合計	23,892	589,506,531	37,776,324	△ 147,722,942	479,583,805
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
短期リース負債	0	0	0		0
未払金	6,349,089	33,715,978	456,313		40,521,380
未払法人税等	0	6,539,300	0		6,539,300
未払消費税等	0	1,126,500	0		1,126,500
賞与引当金	59,000	5,790,000	387,000		6,236,000
預り金	0	0	0		0
他会計短期借入金	93,603,245		54,119,697	△ 147,722,942	0
流動負債合計	100,011,334	47,171,778	54,963,010	△ 147,722,942	54,423,180
2. 固定負債					
退職手当引当金	19,870	4,207,502	782,324		5,009,696
固定負債合計	19,870	4,207,502	782,324		5,009,696
負債合計	100,031,204	51,379,280	55,745,334	△ 147,722,942	59,432,876
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	0	0	0		0
2. 一般正味財産	△ 100,007,312	538,127,251	△ 17,969,010		420,150,929
(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	△ 100,007,312	538,127,251	△ 17,969,010		420,150,929
負債及び正味財産合計	23,892	589,506,531	37,776,324	△ 147,722,942	479,583,805

# 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	4,523,913	485,783	0	5,009,696
小 計		31,323,913	485,783	0	31,809,696
合 計		41,323,913	485,783	0	41,809,696

## 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	4,523,913	485,783	0	0	5,009,696
賞与引当金	6,330,000	6,236,000	6,330,000	0	6,236,000

## 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	該当資産なし

#### (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	4,523,913	485,783	0	5,009,696
小 計	31,323,913	485,783	0	31,809,696
合 計	41,323,913	485,783	0	41,809,696

### 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	5,009,696	0	0	(5,009,696)
小 計	31,809,696	0	(26,800,000)	(5,009,696)
合 計	41,809,696	0	(36,800,000)	(5,009,696)

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	3,904,995	5
什器備品費	964,700	964,700	0
敷金	600,240	0	600,240
リース資産	9,630,390	9,630,390	0
合 計	15,100,330	14,500,085	600,245

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。