

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	175,127,700	185,310,400	△ 10,182,700
土木積算システム支援事業収益	53,743,800	53,508,400	235,400
調査研究等事業収益	11,973,060	11,016,610	956,450
研修等受託事業収益	25,021,700	24,219,800	801,900
事業収益計	265,866,260	274,055,210	△ 8,188,950
③ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
④ 雑収益			
受取利息	2,546	320,536	△ 317,990
雑収益	0		0
雑収益計	2,546	320,536	△ 317,990
経常収益計	265,869,006	274,375,946	△ 8,506,940
(2)経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,880,303	3,971,800	△ 91,497
給料手当	73,270,324	80,182,622	△ 6,912,298
賞与引当金繰入額	5,844,000	5,728,000	116,000
臨時雇賃金	3,729,120	3,729,120	0
法定福利費	14,235,856	15,704,653	△ 1,468,797
退職給付費用	494,402	1,050,879	△ 556,477
福利厚生費	713,801	800,910	△ 87,109
旅費交通費	2,953,360	3,541,199	△ 587,839
通信運搬費	1,726,521	1,252,634	473,887
減価償却費	18,202,999	18,983,258	△ 780,259
消耗什器備品費	117,979	1,024,477	△ 906,498
消耗品費	1,604,908	2,469,768	△ 864,860
修繕費	1,513	21,237	△ 19,724
印刷製本費	1,517,203	1,820,910	△ 303,707
燃料費	503,782	827,421	△ 323,639
光熱水費	553,236	491,179	62,057
賃借料	14,141,477	14,601,136	△ 459,659
手数料	203,901	134,321	69,580
保険料	252,778	298,387	△ 45,609
諸謝金	701,700	923,150	△ 221,450
租税公課費	22,242,207	22,016,408	225,799
支払負担金	30,559,892	27,772,718	2,787,174
委託費	22,552,004	16,970,026	5,581,978
事業費計	220,003,266	224,316,213	△ 4,312,947

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費			
役員報酬	739,958	719,660	20,298
給料手当	2,915,578	2,871,863	43,715
賞与引当金繰入額	322,000	249,000	73,000
法定福利費	1,369,485	1,512,332	△ 142,847
退職給付費用	50,309	148,794	△ 98,485
福利厚生費	64,862	72,778	△ 7,916
会議費	35,475	1,320	34,155
旅費交通費	196,991	7,318	189,673
通信運搬費	156,889	113,825	43,064
減価償却費	153,911	224,814	△ 70,903
消耗什器備品費	10,721	93,095	△ 82,374
消耗品費	145,837	224,429	△ 78,592
食糧費	532	0	532
修繕費	137	1,929	△ 1,792
印刷製本費	96,800	121,059	△ 24,259
光熱水費	221,294	196,471	24,823
賃借料	1,089,395	1,095,790	△ 6,395
手数料	266,041	268,012	△ 1,971
保険料	44,286	45,517	△ 1,231
租税公課費	110	15,610	△ 15,500
支払負担金	490,000	478,000	12,000
委託費	478,613	578,004	△ 99,391
交際費	0	0	0
管理費計	8,849,224	9,039,620	△ 190,396
経常費用計	228,852,490	233,355,833	△ 4,503,343
当期経常増減額	37,016,516	41,020,113	△ 4,003,597
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	37,016,516	41,020,113	△ 4,003,597
法人税等充当金	10,598,300	11,813,200	△ 1,214,900
当期一般正味財産増減額	26,418,216	29,206,913	△ 2,788,697
一般正味財産期首残高	346,162,367	316,955,454	29,206,913
一般正味財産期末残高	372,580,583	346,162,367	26,418,216
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	372,580,583	346,162,367	26,418,216

正味財産増減計算書内訳書

令和5年4月1日から令和6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	175,127,700	0		175,127,700
土木積算システム支援事業収益	0	53,743,800	0		53,743,800
調査研究等事業収益	0	11,973,060	0		11,973,060
研修等受託事業収益	0	25,021,700	0		25,021,700
事業収益計	0	265,866,260	0		265,866,260
③ 受取寄付金					
受取寄付金	0	0	0		0
④ 雑収益					
受取利息	0	2,010	536		2,546
雑収益	0		0		0
雑収益計	0	2,010	536		2,546
経常収益計	0	265,868,270	736		265,869,006
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	68,477	3,811,826	0		3,880,303
給料手当	563,344	72,706,980	0		73,270,324
賞与引当金繰入額	55,000	5,789,000	0		5,844,000
臨時雇賃金	0	3,729,120	0		3,729,120
法定福利費	109,352	14,126,504	0		14,235,856
退職給付費用	2,305	492,097	0		494,402
福利厚生費	5,218	708,583	0		713,801
旅費交通費	127,880	2,825,480	0		2,953,360
通信運搬費	12,620	1,713,901	0		1,726,521
減価償却費	12,379	18,190,620	0		18,202,999
消耗什器備品費	862	117,117	0		117,979
消耗品費	11,730	1,593,178	0		1,604,908
修繕費	11	1,502	0		1,513
印刷製本費	162,335	1,354,868	0		1,517,203
燃料費	0	503,782	0		503,782
光熱水費	0	553,236	0		553,236
賃借料	121,653	14,019,824	0		14,141,477
手数料	5,057	198,844	0		203,901
保険料	0	252,778	0		252,778
諸謝金	186,575	515,125	0		701,700
租税公課費	0	22,242,207	0		22,242,207
支払負担金	2,316,870	28,243,022	0		30,559,892
委託費	6,664,562	15,887,442	0		22,552,004
事業費計	10,426,230	209,577,036	0		220,003,266

(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	739,958		739,958
給料手当	0	0	2,915,578		2,915,578
賞与引当金繰入額	0	0	322,000		322,000
法定福利費	0	0	1,369,485		1,369,485
退職給付費用	0	0	50,309		50,309
福利厚生費	0	0	64,862		64,862
会議費	0	0	35,475		35,475
旅費交通費	0	0	196,991		196,991
通信運搬費	0	0	156,889		156,889
減価償却費	0	0	153,911		153,911
消耗什器備品費	0	0	10,721		10,721
消耗品費	0	0	145,837		145,837
食糧費	0	0	532		532
修繕費	0	0	137		137
印刷製本費	0	0	96,800		96,800
光熱水費	0	0	221,294		221,294
賃借料	0	0	1,089,395		1,089,395
手数料	0	0	266,041		266,041
保険料	0	0	44,286		44,286
租税公課費	0	0	110		110
支払負担金	0	0	490,000		490,000
委託費	0	0	478,613		478,613
交際費	0	0	0		0
管理費計	0	0	8,849,224		8,849,224
経常費用計	10,426,230	209,577,036	8,849,224		228,852,490
当期経常増減額	△ 10,426,230	56,291,234	△ 8,848,488		37,016,516
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	△ 10,426,230	56,291,234	△ 8,848,488		37,016,516
法人税等充当金	0	10,598,300	0		10,598,300
当期一般正味財産増減額	△ 10,426,230	45,692,934	△ 8,848,488		26,418,216
一般正味財産期首残高	△ 68,832,006	405,463,706	9,530,667		346,162,367
一般正味財産期末残高	△ 79,258,236	451,156,640	682,179		372,580,583
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	△ 79,258,236	451,156,640	682,179		372,580,583

貸借対照表

令和6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	104,505,173	155,369,578	△ 50,864,405
未収金	110,033,800	115,179,250	△ 5,145,450
流動資産合計	214,538,973	270,548,828	△ 56,009,855
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	5,380,466	4,835,755	544,711
特定資産合計	32,180,466	31,635,755	544,711
(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	644,325	1,948,595	△ 1,304,270
リース資産	26,139,630	42,648,870	△ 16,509,240
長期性預金	180,000,000	100,000,000	80,000,000
その他の固定資産合計	207,071,955	144,885,465	62,186,490
固定資産合計	249,252,421	186,521,220	62,731,201
資産合計	463,791,394	457,070,048	6,721,346
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	39,075,695	40,525,608	△ 1,449,913
未払法人税等	10,598,300	11,813,200	△ 1,214,900
未払消費税等	3,839,500	4,989,500	△ 1,150,000
賞与引当金	6,166,000	5,977,000	189,000
預り金	11,220	117,748	△ 106,528
流動負債合計	76,199,955	79,932,296	△ 3,732,341
2. 固定負債			
長期リース負債	9,630,390	26,139,630	△ 16,509,240
退職給付引当金	5,380,466	4,835,755	544,711
固定負債合計	15,010,856	30,975,385	△ 15,964,529
負債合計	91,210,811	110,907,681	△ 19,696,870
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	372,580,583	346,162,367	26,418,216
負債及び正味財産合計	463,791,394	457,070,048	6,721,346

貸借対照表内訳書

令和6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	104,505,173	0		104,505,173
未収金	0	110,033,600	200		110,033,800
他会計短期貸付金		108,391,915		△ 108,391,915	0
流動資産合計	0	322,930,688	200	△ 108,391,915	214,538,973
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	19,272	4,707,119	654,075		5,380,466
特定資産合計	19,272	4,707,119	27,454,075		32,180,466
(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	4,315	586,335	53,675		644,325
リース資産	0	26,139,630	0		26,139,630
長期性預金	0	180,000,000	0		180,000,000
その他の固定資産合計	4,315	206,869,965	197,675		207,071,955
固定資産合計	23,587	211,577,084	37,651,750		249,252,421
資産合計	23,587	534,507,772	37,651,950	△ 108,391,915	463,791,394
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	6,351,241	32,266,396	458,058		39,075,695
未払法人税等	0	10,598,300	0		10,598,300
未払消費税等	0	3,839,500	0		3,839,500
賞与引当金	55,000	5,789,000	322,000		6,166,000
預り金	33	11,187	0		11,220
他会計短期借入金	72,856,277		35,535,638	△ 108,391,915	0
流動負債合計	79,262,551	69,013,623	36,315,696	△ 108,391,915	76,199,955
2. 固定負債					
長期リース負債	0	9,630,390	0		9,630,390
退職手当引当金	19,272	4,707,119	654,075		5,380,466
固定負債合計	19,272	14,337,509	654,075		15,010,856
負債合計	79,281,823	83,351,132	36,969,771	△ 108,391,915	91,210,811
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	△ 79,258,236	451,156,640	682,179		372,580,583
(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	△ 79,258,236	451,156,640	682,179		372,580,583
負債及び正味財産合計	23,587	534,507,772	37,651,950	△ 108,391,915	463,791,394

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	4,835,755	544,711	0	5,380,466
小 計		31,635,755	544,711	0	32,180,466
合 計		41,635,755	544,711	0	42,180,466

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	4,835,755	544,711	0	0	5,380,466
賞与引当金	5,977,000	6,166,000	5,977,000	0	6,166,000

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	4,835,755	544,711	0	5,380,466
小 計	31,635,755	544,711	0	32,180,466
合 計	41,635,755	544,711	0	42,180,466

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	5,380,466	0	0	(5,380,466)
小 計	32,180,466	0	(26,800,000)	(5,380,466)
合 計	42,180,466	0	(36,800,000)	(5,380,466)

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	3,260,675	644,325
什器備品費	543,400	543,400	0
リース資産	82,546,200	56,406,570	26,139,630
合 計	86,994,600	60,210,645	26,783,955

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。