

貸借対照表  
平成29年3月31日現在

(単位：円)

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	1,131,601,166	682,837,014	448,764,152
未収金	421,500,056	515,333,752	△ 93,833,696
前払金	1,206,600	1,206,600	0
立替金	59,607	225,054	△ 165,447
流動資産合計	1,554,367,429	1,199,602,420	354,765,009
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	48,750	60,000	△ 11,250
投資有価証券	124,951,250	124,940,000	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	37,697,355	27,593,133	10,104,222
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	326,258,531	325,912,013	346,518
特定資産合計	462,865,174	452,414,434	10,450,740
(3) その他固定資産			
什器備品	6,653,840	9,988,125	△ 3,334,285
ソフトウェア	58,511,449	71,782,657	△ 13,271,208
電話加入権	26,000	26,000	0
その他固定資産合計	65,191,289	81,796,782	△ 16,605,493
固定資産合計	653,056,463	659,211,216	△ 6,154,753
資産合計	2,207,423,892	1,858,813,636	348,610,256
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	393,057,969	372,270,476	20,787,493
前受金	241,253,739	87,812,896	153,440,843
預り金	1,687,222	2,552,333	△ 865,111
未払法人税等	22,131,700	22,179,000	△ 47,300
未払消費税等	16,950,200	18,547,100	△ 1,596,900
賞与引当金	20,910,353	20,110,072	800,281
流動負債合計	695,991,183	523,471,877	172,519,306
2 固定負債			
退職給付引当金	37,697,355	27,593,133	10,104,222
固定負債合計	37,697,355	27,593,133	10,104,222
負債合計	733,688,538	551,065,010	182,623,528
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	1,393,735,354	1,227,748,626	165,986,728
(うち特定資産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(425,167,819)	(424,821,301)	(346,518)
正味財産合計	1,473,735,354	1,307,748,626	165,986,728
負債及び正味財産合計	2,207,423,892	1,858,813,636	348,610,256

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	1,286,259	1,286,277	△ 18
特定資産運用益			
特定資産受取利息	844,490	195,574	648,916
事業収益			
市町村積算システム事業収益	86,668,380	80,323,320	6,345,060
情報支援事業収益	308,255,776	263,995,845	44,259,931
処分料収益	1,105,538,353	1,104,160,934	1,377,419
巡視事業収益	2,235,600	2,872,800	△ 637,200
設計積算現場技術事業収益	494,738,559	503,424,406	△ 8,685,847
発券事業収益	4,634,205	18,473,040	△ 13,838,835
雑収益			
受取利息	583,225	49,681	533,544
雑収益	684,680	1,600,831	△ 916,151
経常収益計	2,005,469,527	1,976,382,708	29,086,819
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,222,880	8,222,880	0
給料手当	341,372,919	340,787,126	585,793
臨時雇賃金	21,926,880	21,969,628	△ 42,748
退職給付費用	20,742,420	21,087,223	△ 344,803
法定福利費	59,227,683	57,942,289	1,285,394
福利厚生費	2,535,280	2,426,856	108,424
賞与引当金繰入額	20,722,160	19,894,693	827,467
会議費	5,708	16,306	△ 10,598
旅費交通費	4,032,230	3,361,048	671,182
通信運搬費	7,473,951	7,162,399	311,552
減価償却費	31,383,765	32,125,143	△ 741,378
消耗什器備品費	68,256	306,504	△ 238,248
消耗品費	8,407,385	7,229,380	1,178,005
修繕費	1,080	76,680	△ 75,600
印刷製本費	208,279	351,365	△ 143,086
燃料費	1,934,470	2,025,838	△ 91,368
賃借料	7,727,787	7,646,797	80,990
保険料	2,757,564	2,454,224	303,340
諸謝金	562,320	546,820	15,500
租税公課	56,300,300	52,118,450	4,181,850
支払負担金	10,746,320	7,986,970	2,759,350
委託費	1,155,435,897	1,192,048,352	△ 36,612,455
借地料	9,444,000	9,444,000	0
庁費分担金	10,684,564	11,028,094	△ 343,530
職員研修費	1,866,476	1,216,540	649,936
保守料	15,334,884	13,579,284	1,755,600
雑費	512,438	523,300	△ 10,862
管理費			
役員報酬	6,312,920	6,334,720	△ 21,800
給料手当	3,341,260	3,914,539	△ 573,279

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	188,377	228,366	△ 39,989
法定福利費	1,365,515	1,384,305	△ 18,790
福利厚生費	57,022	60,001	△ 2,979
賞与引当金繰入額	188,193	215,379	△ 27,186
会議費	104,543	93,198	11,345
旅費交通費	778,810	653,624	125,186
通信運搬費	128,652	130,387	△ 1,735
減価償却費	834,748	1,219,002	△ 384,254
消耗品費	272,496	370,095	△ 97,599
賃借料	119,964	95,040	24,924
保険料	133,366	130,146	3,220
諸謝金	1,607,040	1,598,880	8,160
租税公課	299,300	395,890	△ 96,590
支払負担金	610,040	618,040	△ 8,000
委託費	31,296	32,468	△ 1,172
庁費分担金	266,222	290,330	△ 24,108
職員研修費	0	79,680	△ 79,680
広報費	394,200	480,600	△ 86,400
保守料	531,769	528,743	3,026
雑費	147,470	156,162	△ 8,692
経常費用計	1,817,351,099	1,842,587,784	△ 25,236,685
評価損益等調整前当期経常増減額	188,118,428	133,794,924	54,323,504
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	188,118,428	133,794,924	54,323,504
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	188,118,428	133,794,924	54,323,504
法人税、住民税及び事業税	22,131,700	22,179,000	△ 47,300
当期一般正味財産増減額	165,986,728	111,615,924	54,370,804
一般正味財産期首残高	1,227,748,626	1,116,132,702	111,615,924
一般正味財産期末残高	1,393,735,354	1,227,748,626	165,986,728
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	1,473,735,354	1,307,748,626	165,986,728

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	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			0	1,286,259		1,286,259
特定資産運用益									
特定資産受取利息			0			0	844,490		844,490
事業収益									
市町村積算システム事業収益	86,668,380		86,668,380			0			86,668,380
情報支援事業収益	308,255,776		308,255,776			0			308,255,776
処分料収益		1,105,538,353	1,105,538,353			0			1,105,538,353
巡視事業収益		2,235,600	2,235,600			0			2,235,600
設計積算現場技術事業収益			0	494,738,559		494,738,559			494,738,559
発券事業収益			0		4,634,205	4,634,205			4,634,205
雑収益									
受取利息	470		470	67		67	582,688		583,225
雑収益	338,466		338,466			0	346,214		684,680
経常収益計	395,263,092	1,107,773,953	1,503,037,045	494,738,626	4,634,205	499,372,831	3,059,651	0	2,005,469,527
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	2,824,488	2,684,712	5,509,200	2,014,800	698,880	2,713,680			8,222,880
給料手当	68,238,263	58,281,334	126,519,597	211,132,866	3,720,456	214,853,322			341,372,919
臨時雇賃金		14,635,840	14,635,840	2,043,620	5,247,420	7,291,040			21,926,880
退職給付費用	3,997,782	3,202,411	7,200,193	13,353,850	188,377	13,542,227			20,742,420
法定福利費	11,554,773	9,389,576	20,944,349	37,667,200	616,134	38,283,334			59,227,683
福利厚生費	495,104	399,200	894,304	1,612,468	28,508	1,640,976			2,535,280
賞与引当金繰入額	3,993,878	3,199,284	7,193,162	13,340,805	188,193	13,528,998			20,722,160
会議費	5,708		5,708			0			5,708
旅費交通費	249,556	210,628	460,184	3,535,346	36,700	3,572,046			4,032,230
通信運搬費	1,131,510	1,490,724	2,622,234	4,593,386	258,331	4,851,717			7,473,951
減価償却費	25,305,593	2,295,849	27,601,442	3,643,306	139,017	3,782,323			31,383,765
消耗什器備品費			0	68,256		68,256			68,256
消耗品費	1,478,698	298,000	1,776,698	6,599,266	31,421	6,630,687			8,407,385
修繕費			0	1,080		1,080			1,080
印刷製本費		208,279	208,279			0			208,279
燃料費	100,995	302,328	403,323	1,531,147		1,531,147			1,934,470
賃借料	524,844	887,760	1,412,604	6,315,183		6,315,183			7,727,787
保険料	493,739	617,664	1,111,403	1,637,059	9,102	1,646,161			2,757,564
諸謝金	562,320		562,320			0			562,320
租税公課	6,932,900	16,093,000	23,025,900	33,028,000	246,400	33,274,400			56,300,300
支払負担金	9,351,720	1,206,600	10,558,320	188,000		188,000			10,746,320
委託費	264,403,073	880,961,630	1,145,364,703	10,055,994	15,200	10,071,194			1,155,435,897
借地料		9,444,000	9,444,000			0			9,444,000
庁費分担金	2,327,573	2,057,863	4,385,436	6,003,861	295,267	6,299,128			10,684,564
職員研修費	105,000	20,560	125,560	1,740,916		1,740,916			1,866,476
保守料	11,817,999	541,736	12,359,735	2,943,480	31,669	2,975,149			15,334,884
雑費	21,816	372,282	394,098	109,808	8,532	118,340			512,438
管理費									
役員報酬							6,312,920		6,312,920
給料手当							3,341,260		3,341,260
退職給付費用							188,377		188,377
法定福利費							1,365,515		1,365,515
福利厚生費							57,022		57,022
賞与引当金繰入額							188,193		188,193
会議費							104,543		104,543
旅費交通費							778,810		778,810
通信運搬費							128,652		128,652
減価償却費							834,748		834,748
消耗品費							272,496		272,496
賃借料							119,964		119,964
保険料							133,366		133,366
諸謝金							1,607,040		1,607,040
租税公課							299,300		299,300
支払負担金							610,040		610,040
委託費							31,296		31,296
庁費分担金							266,222		266,222
広報費							394,200		394,200
保守料							531,769		531,769
雑費							147,470		147,470
経常費用計	415,917,332	1,008,801,260	1,424,718,592	363,159,697	11,759,607	374,919,304	17,713,203	0	1,817,351,099
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,654,240	98,972,693	78,318,453	131,578,929	△ 7,125,402	124,453,527	△ 14,653,552	0	188,118,428

(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	△ 20,654,240	98,972,693	78,318,453	131,578,929	△ 7,125,402	124,453,527	△ 14,653,552	0	188,118,428
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	32,336,054	28,045,610	60,381,664	△ 60,381,664		△ 60,381,664		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,681,814	127,018,303	138,700,117	71,197,265	△ 7,125,402	64,071,863	△ 14,653,552	0	188,118,428
法人税、住民税及び事業税				22,131,700		22,131,700			22,131,700
当期一般正味財産増減額	11,681,814	127,018,303	138,700,117	49,065,565	△ 7,125,402	41,940,163	△ 14,653,552		165,986,728
一般正味財産期首残高	155,887,293	105,417,055	261,304,348	275,363,660	6,703,625	282,067,285	684,376,993		1,227,748,626
一般正味財産期末残高	167,569,107	232,435,358	400,004,465	324,429,225	△ 421,777	324,007,448	669,723,441		1,393,735,354
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	167,569,107	232,435,358	400,004,465	324,429,225	△ 421,777	324,007,448	749,723,441		1,473,735,354

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	60,000		11,250	48,750
神奈川県債	124,940,000	11,250		124,951,250
小計	125,000,000	11,250	11,250	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	27,593,133	10,104,222		37,697,355
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	325,912,013	346,518		326,258,531
小計	452,414,434	10,450,740	0	462,865,174
合計	577,414,434	10,461,990	11,250	587,865,174

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	48,750	(31,200)	(17,550)	-
神奈川県債	124,951,250	(79,968,800)	(44,982,450)	-
小計	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	37,697,355	-	-	(37,697,355)
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	326,258,531	(0)	(326,258,531)	-
小計	462,865,174	(0)	(425,167,819)	(37,697,355)
合計	587,865,174	(80,000,000)	(470,167,819)	(37,697,355)

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	74,369,562	67,715,722	6,653,840
ソフトウェア	304,494,171	245,982,722	58,511,449
合計	378,863,733	313,698,444	65,165,289

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	124,951,250	130,262,500	5,311,250
合計	124,951,250	130,262,500	5,311,250

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	△ 37,697,355
退職給付引当金	△ 37,697,355

(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	10,440,000
② 退職給付引当金繰入額	10,104,222
③ 退職一時金支払額	386,575
④ 退職給付費用 (①+②+③)	20,930,797

(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	20,110,072	20,910,353	20,110,072		20,910,353
退職給付引当金	27,593,133	10,104,222			37,697,355