

貸借対照表
平成28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	682,837,014	517,027,570	165,809,444
未収金	515,333,752	481,900,734	33,433,018
前払金	1,206,600	1,206,600	0
立替金	225,054	318,022	△ 92,968
未収消費税等		1,020,200	△ 1,020,200
流動資産合計	1,199,602,420	1,001,473,126	198,129,294
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	60,000	71,250	△ 11,250
投資有価証券	124,940,000	124,928,750	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	27,593,133	25,160,967	2,432,166
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	325,912,013	325,731,024	180,989
特定資産合計	452,414,434	449,801,279	2,613,155
(3) その他固定資産			
什器備品	9,988,125	17,011,116	△ 7,022,991
ソフトウェア	71,782,657	65,860,411	5,922,246
電話加入権	26,000	26,000	0
長期定期預金		41,250	△ 41,250
その他固定資産合計	81,796,782	82,938,777	△ 1,141,995
固定資産合計	659,211,216	657,740,056	1,471,160
資産合計	1,858,813,636	1,659,213,182	199,600,454
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	372,270,476	238,551,029	133,719,447
前受金	87,812,896	127,584,638	△ 39,771,742
預り金	2,552,333	2,377,521	174,812
未払法人税等	22,179,000	21,869,100	309,900
未払消費税等	18,547,100	27,230,100	△ 8,683,000
賞与引当金	20,110,072	20,307,125	△ 197,053
流動負債合計	523,471,877	437,919,513	85,552,364
2 固定負債			
退職給付引当金	27,593,133	25,160,967	2,432,166
固定負債合計	27,593,133	25,160,967	2,432,166
負債合計	551,065,010	463,080,480	87,984,530
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)	1,227,748,626	1,116,132,702	111,615,924
(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)	(424,821,301)	(424,640,312)	(180,989)
正味財産合計	1,307,748,626	1,196,132,702	111,615,924
負債及び正味財産合計	1,858,813,636	1,659,213,182	199,600,454

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	1,286,277	1,286,277	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	195,574	106,398	89,176
事業収益			
市町村積算システム事業収益	80,323,320	77,922,288	2,401,032
情報支援事業収益	263,995,845	132,536,347	131,459,498
処分料収益	1,104,160,934	1,353,203,760	△ 249,042,826
巡視事業収益	2,872,800	2,764,800	108,000
設計積算現場技術事業収益	503,424,406	462,955,719	40,468,687
発券事業収益	18,473,040	14,971,672	3,501,368
雑収益			
受取利息	49,681	107,240	△ 57,559
雑収益	1,600,831	2,147,109	△ 546,278
経常収益計	1,976,382,708	2,048,001,610	△ 71,618,902
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	8,222,880	5,367,402	2,855,478
給料手当	340,787,126	322,022,902	18,764,224
臨時雇賃金	21,969,628	23,739,116	△ 1,769,488
退職給付費用	21,087,223	28,537,691	△ 7,450,468
法定福利費	57,942,289	53,057,809	4,884,480
福利厚生費	2,426,856	2,560,876	△ 134,020
賞与引当金繰入額	19,894,693	19,718,219	176,474
会議費	16,306	8,404	7,902
旅費交通費	3,361,048	3,323,539	37,509
通信運搬費	7,162,399	6,585,052	577,347
減価償却費	32,125,143	34,556,566	△ 2,431,423
消耗什器備品費	306,504	3,062,934	△ 2,756,430
消耗品費	7,229,380	8,761,222	△ 1,531,842
修繕費	76,680	474,332	△ 397,652
印刷製本費	351,365	348,816	2,549
燃料費	2,025,838	2,810,980	△ 785,142
賃借料	7,646,797	8,084,268	△ 437,471
保険料	2,454,224	981,598	1,472,626
諸謝金	546,820	569,000	△ 22,180
租税公課	52,118,450	44,403,550	7,714,900
支払負担金	7,986,970	7,784,200	202,770
委託費	1,192,048,352	1,387,770,386	△ 195,722,034
借地料	9,444,000	9,444,000	0
庁費分担金	11,028,094	10,962,055	66,039
職員研修費	1,216,540	640,220	576,320
保守料	13,579,284	10,687,931	2,891,353
雑費	523,300	535,773	△ 12,473
管理費			
役員報酬	6,334,720	8,611,094	△ 2,276,374
給料手当	3,914,539	8,071,922	△ 4,157,383

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
退職給付費用	228,366	1,046,959	△ 818,593
法定福利費	1,384,305	2,757,900	△ 1,373,595
福利厚生費	60,001	142,481	△ 82,480
賞与引当金繰入額	215,379	588,906	△ 373,527
会議費	93,198	129,380	△ 36,182
旅費交通費	653,624	717,724	△ 64,100
通信運搬費	130,387	236,968	△ 106,581
減価償却費	1,219,002	2,351,903	△ 1,132,901
消耗品費	370,095	358,984	11,111
賃借料	95,040	102,480	△ 7,440
保険料	130,146	152,082	△ 21,936
諸謝金	1,598,880	1,585,920	12,960
租税公課	395,890	378,960	16,930
支払負担金	618,040	603,040	15,000
委託費	32,468	64,864	△ 32,396
庁費分担金	290,330	598,577	△ 308,247
職員研修費	79,680	13,800	65,880
広報費	480,600	372,600	108,000
保守料	528,743	576,306	△ 47,563
雑費	156,162	166,570	△ 10,408
経常費用計	1,842,587,784	2,026,428,261	△ 183,840,477
評価損益等調整前当期経常増減額	133,794,924	21,573,349	112,221,575
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	133,794,924	21,573,349	112,221,575
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			
固定資産除却損			
什器備品除却損		8,885	△ 8,885
経常外費用計	0	8,885	△ 8,885
当期経常外増減額	0	△ 8,885	8,885
税引前当期一般正味財産増減額	133,794,924	21,564,464	112,230,460
法人税、住民税及び事業税	22,179,000	21,869,100	309,900
当期一般正味財産増減額	111,615,924	△ 304,636	111,920,560
一般正味財産期首残高	1,116,132,702	1,116,437,338	△ 304,636
一般正味財産期末残高	1,227,748,626	1,116,132,702	111,615,924
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	1,307,748,626	1,196,132,702	111,615,924

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	1,286,277		1,286,277
特定資産運用益									
特定資産受取利息			0			0	195,574		195,574
事業収益									
市町村積算システム事業収益	80,323,320		80,323,320			0			80,323,320
情報支援事業収益	263,995,845		263,995,845			0			263,995,845
処分料収益		1,104,160,934	1,104,160,934			0			1,104,160,934
巡視事業収益		2,872,800	2,872,800			0			2,872,800
設計積算現場技術事業収益			0	503,424,406		503,424,406			503,424,406
発券事業収益			0		18,473,040	18,473,040			18,473,040
雑収益									
受取利息	3,277	13,939	17,216	906		906	31,559		49,681
雑収益	219,782		219,782	1,017,511		1,017,511	363,538		1,600,831
経常収益計	344,542,224	1,107,047,673	1,451,589,897	504,442,823	18,473,040	522,915,863	1,876,948	0	1,976,382,708
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	2,795,520	2,713,680	5,509,200	2,014,800	698,880	2,713,680			8,222,880
給料手当	70,420,080	54,530,272	124,950,352	210,000,935	5,835,839	215,836,774			340,787,126
臨時雇賃金		13,939,408	13,939,408	2,131,400	5,898,820	8,030,220			21,969,628
退職給付費用	4,415,312	3,045,051	7,460,363	13,322,371	304,489	13,626,860			21,087,223
法定福利費	12,349,142	8,517,811	20,866,953	36,176,482	898,854	37,075,336			57,942,289
福利厚生費	514,426	360,104	874,530	1,513,764	38,562	1,552,326			2,426,856
賞与引当金繰入額	4,165,600	2,872,925	7,038,525	12,568,795	287,373	12,856,168			19,894,693
会議費	16,306		16,306			0			16,306
旅費交通費	364,322	171,571	535,893	2,802,074	23,081	2,825,155			3,361,048
通信運搬費	1,143,295	1,347,087	2,490,382	4,386,686	285,331	4,672,017			7,162,399
減価償却費	25,810,901	2,733,351	28,544,252	3,441,874	139,017	3,580,891			32,125,143
消耗什器備品費			0	306,504		306,504			306,504
消耗品費	334,596	284,474	619,070	6,554,305	56,005	6,610,310			7,229,380
修繕費			0	76,680		76,680			76,680
印刷製本費		209,075	209,075		142,290	142,290			351,365
燃料費	90,641	332,851	423,492	1,602,346		1,602,346			2,025,838
賃借料	665,830	895,185	1,561,015	6,085,782		6,085,782			7,646,797
保険料	475,625	541,472	1,017,097	1,424,923	12,204	1,437,127			2,454,224
諸謝金	546,820		546,820			0			546,820
租税公課	5,231,000	12,460,000	17,691,000	33,129,850	1,297,600	34,427,450			52,118,450
支払負担金	6,563,970	1,206,600	7,770,570	216,400		216,400			7,986,970
委託費	229,797,789	932,722,711	1,162,520,500	29,506,980	20,872	29,527,852			1,192,048,352
借地料		9,444,000	9,444,000			0			9,444,000
庁費分担金	2,488,615	1,931,001	4,419,616	6,246,781	361,697	6,608,478			11,028,094
職員研修費	6,000		6,000	1,210,540		1,210,540			1,216,540
保守料	10,213,759	458,343	10,672,102	2,867,209	39,973	2,907,182			13,579,284
雑費	17,524	367,444	384,968	129,476	8,856	138,332			523,300
管理費									
役員報酬							6,334,720		6,334,720
給料手当							3,914,539		3,914,539
退職給付費用							228,366		228,366
法定福利費							1,384,305		1,384,305
福利厚生費							60,001		60,001
賞与引当金繰入額							215,379		215,379
会議費							93,198		93,198
旅費交通費							653,624		653,624
通信運搬費							130,387		130,387
減価償却費							1,219,002		1,219,002
消耗品費							370,095		370,095
賃借料							95,040		95,040
保険料							130,146		130,146
諸謝金							1,598,880		1,598,880
租税公課							395,890		395,890
支払負担金							618,040		618,040
委託費							32,468		32,468
庁費分担金							290,330		290,330
職員研修費							79,680		79,680
広報費							480,600		480,600
保守料							528,743		528,743
雑費							156,162		156,162
経常費用計	378,427,073	1,051,084,416	1,429,511,489	377,716,957	16,349,743	394,066,700	19,009,595	0	1,842,587,784
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 33,884,849	55,963,257	22,078,408	126,725,866	2,123,297	128,849,163	△ 17,132,647	0	133,794,924

(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	△ 33,884,849	55,963,257	22,078,408	126,725,866	2,123,297	128,849,163	△ 17,132,647	0	133,794,924
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									
固定資産除却損									
什器備品除却損			0			0			0
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	43,056,471	19,314,169	62,370,640	△ 61,394,209	△ 976,431	△ 62,370,640		0	0
税引前当期一般正味財産増減額	9,171,622	75,277,426	84,449,048	65,331,657	1,146,866	66,478,523	△ 17,132,647	0	133,794,924
法人税、住民税及び事業税				21,813,514	365,486	22,179,000			22,179,000
当期一般正味財産増減額	9,171,622	75,277,426	84,449,048	43,518,143	781,380	44,299,523	△ 17,132,647		111,615,924
一般正味財産期首残高	146,715,671	30,139,629	176,855,300	231,845,517	5,922,245	237,767,762	701,509,640		1,116,132,702
一般正味財産期末残高	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
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	155,887,293	105,417,055	261,304,348	275,363,660	6,703,625	282,067,285	764,376,993		1,307,748,626

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	71,250		11,250	60,000
神奈川県債	124,928,750	11,250		124,940,000
小計	125,000,000	11,250	11,250	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	25,160,967	2,432,166		27,593,133
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	325,731,024	180,989		325,912,013
小計	449,801,279	2,613,155	0	452,414,434
合計	574,801,279	2,624,405	11,250	577,414,434

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	60,000	(38,400)	(21,600)	-
神奈川県債	124,940,000	(79,961,600)	(44,978,400)	-
小計	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	27,593,133	-	-	(27,593,133)
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	325,912,013	(0)	(325,912,013)	-
小計	452,414,434	(0)	(424,821,301)	(27,593,133)
合計	577,414,434	(80,000,000)	(469,821,301)	(27,593,133)

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	74,249,142	64,261,017	9,988,125
ソフトウェア	289,001,571	217,218,914	71,782,657
合計	363,250,713	281,479,931	81,770,782

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	124,940,000	131,287,500	6,347,500
合計	124,940,000	131,287,500	6,347,500

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	△ 27,593,133
退職給付引当金	△ 27,593,133

(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	11,040,000
② 退職給付引当金繰入額	2,432,166
③ 退職一時金支払額	7,843,423
④ 退職給付費用 (①+②+③)	21,315,589

(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	20,307,125	20,110,072	20,307,125		20,110,072
退職給付引当金	25,160,967	2,432,166			27,593,133