

貸借対照表
令和7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	1,678,913,516	1,345,319,382	333,594,134
未収金	703,808,008	571,051,523	132,756,485
前払金	0	0	0
立替金	0	496,085	△ 496,085
未収消費税等	824,200	10,175,800	△ 9,351,600
流動資産合計	2,383,545,724	1,927,042,790	456,502,934
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	125,000,000	125,000,000	0
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	64,612,101	66,527,033	△ 1,914,932
情報基盤資産取得資金	60,000,000	0	60,000,000
減価償却引当資産	9,616,046	22,693,033	△ 13,076,987
特定資産合計	134,228,147	89,220,066	45,008,081
(3) その他固定資産			
土地	361,948,826	361,948,826	0
什器備品	31,776,061	34,499,280	△ 2,723,219
ソフトウェア	293,235,259	344,233,800	△ 50,998,541
投資有価証券	200,000,000	100,000,000	100,000,000
その他固定資産合計	886,960,146	840,681,906	46,278,240
固定資産合計	1,146,188,293	1,054,901,972	91,286,321
資産合計	3,529,734,017	2,981,944,762	547,789,255
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	324,137,740	200,961,890	123,175,850
前受金	297,387,096	255,783,535	41,603,561
預り金	826,565	5,533,276	△ 4,706,711
未払法人税等	65,074,800	36,878,300	28,196,500
未払消費税等	56,364,200	18,555,500	37,808,700
賞与引当金	20,648,351	20,830,129	△ 181,778
流動負債合計	764,438,752	538,542,630	225,896,122
2 固定負債			
退職給付引当金	64,612,101	66,527,033	△ 1,914,932
固定負債合計	64,612,101	66,527,033	△ 1,914,932
負債合計	829,050,853	605,069,663	223,981,190
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
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	2,620,683,164	2,296,875,099	323,808,065
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(69,616,046)	(22,693,033)	(46,923,013)
正味財産合計	2,700,683,164	2,376,875,099	323,808,065
負債及び正味財産合計	3,529,734,017	2,981,944,762	547,789,255

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	81,250	81,250	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	54,354	12,539	41,815
事業収益			
公共土木工事積算システム事業収益	100,715,230	103,829,110	△ 3,113,880
電子納品保管管理システム事業収益	42,018,900	36,506,800	5,512,100
道路施設維持管理共同システム事業収益	455,288,236	563,916,980	△ 108,628,744
処分料収益	1,704,529,209	1,207,498,990	497,030,219
巡視事業収益	2,893,000	2,706,000	187,000
設計積算現場技術事業収益	800,414,827	660,106,293	140,308,534
発券事業収益	27,653,330	19,757,451	7,895,879
雑収益			
受取利息	1,084,494	221,238	863,256
雑収益	953,492	10,219,900	△ 9,266,408
経常収益計	3,135,686,322	2,604,856,551	530,829,771
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	10,112,960	9,345,540	767,420
給料手当	365,603,996	364,842,061	761,935
臨時雇賃金	13,017,137	22,581,056	△ 9,563,919
退職給付費用	14,142,375	19,329,350	△ 5,186,975
法定福利費	61,411,044	66,284,120	△ 4,873,076
福利厚生費	6,097,974	5,353,810	744,164
賞与引当金繰入額	20,462,516	20,642,658	△ 180,142
会議費	23,766	20,598	3,168
旅費交通費	2,542,260	2,466,508	75,752
通信運搬費	21,374,367	24,173,448	△ 2,799,081
減価償却費	116,040,707	96,581,682	19,459,025
消耗什器備品費	764,831	850,392	△ 85,561
消耗品費	9,217,378	8,955,554	261,824
修繕費	17,408	120,708	△ 103,300
印刷製本費	207,625	216,975	△ 9,350
燃料費	2,217,507	2,371,593	△ 154,086
賃借料	10,813,168	10,611,428	201,740
保険料	3,856,258	3,457,424	398,834
諸謝金	550,094	513,988	36,106
租税公課	95,619,150	62,029,222	33,589,928
支払負担金	12,449,270	11,549,101	900,169
委託費	1,919,660,740	1,687,559,603	232,101,137
庁費分担金	14,737,853	14,553,484	184,369
職員研修費	3,189,609	3,164,927	24,682
広報費	1,859,117	759,000	1,100,117
保守料	22,577,005	38,523,687	△ 15,946,682
雑費	418,258	446,848	△ 28,590

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	6,488,640	6,780,360	△ 291,720
給料手当	3,691,210	3,399,526	291,684
退職給付費用	129,263	176,358	△ 47,095
法定福利費	1,507,128	1,431,049	76,079
福利厚生費	129,442	157,363	△ 27,921
賞与引当金繰入額	185,835	187,471	△ 1,636
会議費	305,577	187,731	117,846
旅費交通費	269,018	554,955	△ 285,937
通信運搬費	184,462	202,884	△ 18,422
減価償却費	637,540	728,345	△ 90,805
消耗什器備品費	19,282	0	19,282
消耗品費	328,961	130,994	197,967
燃料費	37,055	30,793	6,262
賃借料	284,126	258,305	25,821
保険料	126,602	120,156	6,446
諸謝金	1,275,780	821,480	454,300
租税公課	6,710	426,620	△ 419,910
支払負担金	226,000	226,000	0
委託費	263,619	107,684	155,935
庁費分担金	330,990	312,557	18,433
職員研修費	121,000	267,000	△ 146,000
広報費	525,683	485,100	40,583
保守料	621,356	621,624	△ 268
雑費	123,805	131,890	△ 8,085
経常費用計	2,746,803,457	2,495,051,010	251,752,447
評価損益等調整前当期経常増減額	388,882,865	109,805,541	279,077,324
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	388,882,865	109,805,541	279,077,324
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		3	△ 3
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	△ 3	3
税引前当期一般正味財産増減額	388,882,865	109,805,538	279,077,327
法人税、住民税及び事業税	65,074,800	32,679,900	32,394,900
当期一般正味財産増減額	323,808,065	77,125,638	246,682,427
一般正味財産期首残高	2,296,875,099	2,219,749,461	77,125,638
一般正味財産期末残高	2,620,683,164	2,296,875,099	323,808,065
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	52,000	52,000	0
一般正味財産への振替額	△ 52,000	△ 52,000	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	2,700,683,164	2,376,875,099	323,808,065

正味財産増減計算書内訳表
令和6年4月1日から令和7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							81,250		81,250
特定資産運用益									
特定資産受取利息							54,354		54,354
事業収益									
公共土木工事積算システム事業収益	100,715,230		100,715,230						100,715,230
電子納品保管管理システム事業収益	42,018,900		42,018,900						42,018,900
道路施設維持管理共同システム事業収益	455,288,236		455,288,236						455,288,236
処分料収益		1,704,529,209	1,704,529,209						1,704,529,209
巡視事業収益		2,893,000	2,893,000						2,893,000
設計積算現場技術事業収益				800,414,827		800,414,827			800,414,827
発券事業収益					27,653,330	27,653,330			27,653,330
雑収益									
受取利息	184,289	18,684	202,973				881,521		1,084,494
雑収益	399,150		399,150				554,342		953,492
経常収益計	598,605,805	1,707,440,893	2,306,046,698	800,414,827	27,653,330	828,068,157	1,571,467	0	3,135,686,322
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	3,263,928	3,104,712	6,368,640	3,346,280	398,040	3,744,320			10,112,960
給料手当	83,081,218	53,084,534	136,165,752	225,265,384	4,172,860	229,438,244			365,603,996
臨時雇賃金	2,123,049	6,687,602	8,810,651	2,623,088	1,583,398	4,206,486			13,017,137
退職給付費用	3,231,592	2,068,219	5,299,811	8,684,576	157,988	8,842,564			14,142,375
法定福利費	14,140,325	9,151,003	23,291,328	37,362,025	757,691	38,119,716			61,411,044
福利厚生費	1,303,656	859,517	2,163,173	3,870,988	63,813	3,934,801			6,097,974
賞与引当金繰入額	4,645,879	2,973,362	7,619,241	12,616,143	227,132	12,843,275			20,462,516
会議費	23,766		23,766						23,766
旅費交通費	352,507	224,537	577,044	1,948,067	17,149	1,965,216			2,542,260
通信運搬費	4,899,537	4,735,553	9,635,090	10,421,597	1,317,680	11,739,277			21,374,367
減価償却費	75,058,421	25,567,071	100,625,492	13,201,661	2,213,554	15,415,215			116,040,707
消耗什器備品費	239,497	128,952	368,449	386,139	10,243	396,382			764,831
消耗品費	1,177,183	745,913	1,923,096	7,244,515	49,767	7,294,282			9,217,378
修繕費				17,408		17,408			17,408
印刷製本費		99,825	99,825		107,800	107,800			207,625
燃料費	379,493	249,757	629,250	1,570,332	17,925	1,588,257			2,217,507
賃借料	2,235,990	1,282,144	3,518,134	7,193,177	101,857	7,295,034			10,813,168
保険料	883,416	544,101	1,427,517	2,415,154	13,587	2,428,741			3,856,258
諸謝金	550,094		550,094						550,094
租税公課	15,591,000	12,376,400	27,967,400	66,444,250	1,207,500	67,651,750			95,619,150
支払負担金	11,869,770		11,869,770	579,500		579,500			12,449,270
委託費	361,088,885	1,545,927,053	1,907,015,938	12,504,327	140,475	12,644,802			1,919,660,740
庁費分担金	3,403,044	2,365,432	5,768,476	8,732,641	236,736	8,969,377			14,737,853
職員研修費				3,189,609		3,189,609			3,189,609
広報費	413,211	271,170	684,381	1,154,445	20,291	1,174,736			1,859,117
保守料	15,334,298	2,917,806	18,252,104	3,268,694	1,056,207	4,324,901			22,577,005
雑費	92,927	117,095	210,022	198,721	9,515	208,236			418,258
管理費									
役員報酬							6,488,640		6,488,640
給料手当							3,691,210		3,691,210
退職給付費用							129,263		129,263
法定福利費							1,507,128		1,507,128
福利厚生費							129,442		129,442
賞与引当金繰入額							185,835		185,835
会議費							305,577		305,577
旅費交通費							269,018		269,018
通信運搬費							184,462		184,462
減価償却費							637,540		637,540
消耗什器備品費							19,282		19,282
消耗品費							328,961		328,961
燃料費							37,055		37,055
賃借料							284,126		284,126
保険料							126,602		126,602
諸謝金							1,275,780		1,275,780
租税公課							6,710		6,710
支払負担金							226,000		226,000
委託費							263,619		263,619
庁費分担金							330,990		330,990
職員研修費							121,000		121,000
広報費							525,683		525,683
保守料							621,356		621,356
雑費							123,805		123,805
経常費用計	605,382,686	1,675,481,758	2,280,864,444	434,238,721	13,881,208	448,119,929	17,819,084	0	2,746,803,457
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 6,776,881	31,959,135	25,182,254	366,176,106	13,772,122	379,948,228	△ 16,247,617	0	388,882,865

(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			
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 6,776,881	31,959,135	25,182,254	366,176,106	13,772,122	379,948,228	△ 16,247,617	0	388,882,865
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	188,417,692	93,408	188,511,100	△ 181,670,358	△ 6,840,742	△ 188,511,100			0
税引前当期一般正味財産増減額	181,640,811	32,052,543	213,693,354	184,505,748	6,931,380	191,437,128	△ 16,247,617	0	388,882,865
法人税、住民税及び事業税				62,718,631	2,356,169	65,074,800			65,074,800
当期一般正味財産増減額	181,640,811	32,052,543	213,693,354	121,787,117	4,575,211	126,362,328	△ 16,247,617		323,808,065
一般正味財産期首残高	776,599,613	151,298,938	927,898,551	809,053,710	19,832,683	828,886,393	540,090,155		2,296,875,099
一般正味財産期末残高	958,240,424	183,351,481	1,141,591,905	930,840,827	24,407,894	955,248,721	523,842,538		2,620,683,164
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							52,000		52,000
一般正味財産への振替額							△ 52,000		△ 52,000
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							80,000,000		80,000,000
指定正味財産期末残高							80,000,000		80,000,000
III 正味財産期末残高	958,240,424	183,351,481	1,141,591,905	930,840,827	24,407,894	955,248,721	603,842,538		2,700,683,164

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				
神奈川県債	125,000,000	0	0	125,000,000
小計	125,000,000	0	0	125,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	66,527,033	1,450,318	3,365,250	64,612,101
情報基盤資産取得資金	0	60,000,000		60,000,000
減価償却引当資産	22,693,033	0	13,076,987	9,616,046
小計	89,220,066	61,450,318	16,442,237	134,228,147
合計	214,220,066	61,450,318	16,442,237	259,228,147

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				
神奈川県債	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	(0)
小計	125,000,000	(80,000,000)	(45,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	64,612,101	-	-	(64,612,101)
情報基盤資産取得資金	60,000,000	(0)	(60,000,000)	(0)
減価償却引当資産	9,616,046	(0)	(9,616,046)	(0)
小計	134,228,147	(0)	(69,616,046)	(64,612,101)
合計	259,228,147	(80,000,000)	(114,616,046)	(64,612,101)

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	174,710,154	142,934,093	31,776,061
ソフトウェア	794,372,387	501,137,128	293,235,259
合計	969,082,541	644,071,221	325,011,320

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
神奈川県第253回公募公債	125,000,000	115,850,000	△ 9,150,000
神奈川県第4回公募公債グリーンボンド	100,000,000	97,790,000	△ 2,210,000
神奈川県第5回公募公債グリーンボンド	100,000,000	97,560,000	△ 2,440,000
合計	325,000,000	311,200,000	△ 13,800,000

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	52,000
合計	52,000

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、職員退職手当規程に基づく退職手当の額から中小企業退職金共済制度により給付される額を控除した金額を支給する。

(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	△ 64,612,101
退職給付引当金	△ 64,612,101

(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	7,992,000
② 退職給付引当金繰入額	1,450,318
③ 退職一時金支払額	4,829,320
④ 退職給付費用(①+②+③)	14,271,638

(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2. 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	20,830,129	20,648,351	20,830,129	0	20,648,351
退職給付引当金	66,527,033	1,450,318	3,365,250	0	64,612,101