

貸借対照表
令和8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	1,589,863,638	1,678,913,516	△ 89,049,878
未収金	584,834,875	703,808,008	△ 118,973,133
前払金	8,800,000	0	8,800,000
立替金	1,540,751	0	1,540,751
未収消費税等	21,682,100	824,200	20,857,900
流動資産合計	2,206,721,364	2,383,545,724	△ 176,824,360
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	79,865,318	64,612,101	15,253,217
公益充実資金	120,000,000		120,000,000
情報基盤資産取得資金		60,000,000	△ 60,000,000
減価償却引当資産	0	9,616,046	△ 9,616,046
特定資産合計	199,865,318	134,228,147	65,637,171
(3) その他固定資産			
土地	361,948,826	361,948,826	0
什器備品	46,781,893	31,776,061	15,005,832
ソフトウェア	247,008,699	293,235,259	△ 46,226,560
投資有価証券	400,000,000	200,000,000	200,000,000
その他固定資産合計	1,055,739,418	886,960,146	168,779,272
固定資産合計	1,380,604,736	1,146,188,293	234,416,443
資産合計	3,587,326,100	3,529,734,017	57,592,083
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	320,248,074	324,137,740	△ 3,889,666
前受金	191,846,305	297,387,096	△ 105,540,791
預り金	290,373	826,565	△ 536,192
未払法人税等	56,317,900	65,074,800	△ 8,756,900
未払消費税等	17,148,200	56,364,200	△ 39,216,000
賞与引当金	22,425,017	20,648,351	1,776,666
流動負債合計	608,275,869	764,438,752	△ 156,162,883
2 固定負債			
退職給付引当金	79,865,318	64,612,101	15,253,217
固定負債合計	79,865,318	64,612,101	15,253,217
負債合計	688,141,187	829,050,853	△ 140,909,666
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			
(うち基本財産への充当額)	2,819,184,913	2,620,683,164	198,501,749
(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)	(120,000,000)	(69,616,046)	(50,383,954)
正味財産合計	2,899,184,913	2,700,683,164	198,501,749
負債及び正味財産合計	3,587,326,100	3,529,734,017	57,592,083

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			
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	350,244	54,354	295,890
事業収益			
公共土木工事積算システム事業収益	102,646,390	100,715,230	1,931,160
電子納品保管管理システム事業収益	38,637,500	42,018,900	△ 3,381,400
道路施設維持管理共同システム事業収益	484,892,530	455,288,236	29,604,294
処分料収益	1,983,451,329	1,704,529,209	278,922,120
巡視事業収益	3,036,000	2,893,000	143,000
設計積算現場技術事業収益	808,128,366	800,414,827	7,713,539
発券事業収益	13,815,486	27,653,330	△ 13,837,844
雑収益			
受取利息	3,874,968	1,084,494	2,790,474
雑収益	21,770,002	953,492	20,816,510
経常収益計	3,460,684,065	3,135,686,322	324,997,743
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	9,552,960	10,112,960	△ 560,000
給料手当	383,330,621	365,603,996	17,726,625
臨時雇賃金	6,421,541	13,017,137	△ 6,595,596
退職給付費用	30,804,273	14,142,375	16,661,898
法定福利費	65,991,367	61,411,044	4,580,323
福利厚生費	6,612,871	6,097,974	514,897
賞与引当金繰入額	22,200,767	20,462,516	1,738,251
会議費	24,975	23,766	1,209
旅費交通費	2,839,724	2,542,260	297,464
通信運搬費	26,230,530	21,374,367	4,856,163
減価償却費	118,673,436	116,040,707	2,632,729
消耗什器備品費	486,772	764,831	△ 278,059
消耗品費	7,527,359	9,217,378	△ 1,690,019
修繕費	171,215	17,408	153,807
印刷製本費	111,100	207,625	△ 96,525
燃料費	1,818,589	2,217,507	△ 398,918
賃借料	12,610,980	10,813,168	1,797,812
保険料	1,345,406	3,856,258	△ 2,510,852
諸謝金	799,594	550,094	249,500
租税公課	105,146,000	95,619,150	9,526,850
支払負担金	12,291,660	12,449,270	△ 157,610
委託費	2,333,016,044	1,919,660,740	413,355,304
庁費分担金	13,513,013	14,737,853	△ 1,224,840
職員研修費	4,176,483	3,189,609	986,874
広報費	2,089,131	1,859,117	230,014
保守料	17,628,098	22,577,005	△ 4,948,907
雑費	707,458	418,258	289,200

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減
管理費			
役員報酬	6,948,640	6,488,640	460,000
給料手当	4,051,849	3,691,210	360,639
退職給付費用	311,447	129,263	182,184
法定福利費	1,628,943	1,507,128	121,815
福利厚生費	125,359	129,442	△ 4,083
賞与引当金繰入額	224,250	185,835	38,415
会議費	227,721	305,577	△ 77,856
旅費交通費	304,085	269,018	35,067
通信運搬費	352,136	184,462	167,674
減価償却費	1,188,234	637,540	550,694
消耗什器備品費	0	19,282	△ 19,282
消耗品費	231,943	328,961	△ 97,018
燃料費	31,047	37,055	△ 6,008
賃借料	221,031	284,126	△ 63,095
保険料	128,194	126,602	1,592
諸謝金	1,332,540	1,275,780	56,760
租税公課	1,980	6,710	△ 4,730
支払負担金	226,000	226,000	0
委託費	290,028	263,619	26,409
庁費分担金	297,446	330,990	△ 33,544
職員研修費	201,350	121,000	80,350
広報費	637,175	525,683	111,492
保守料	652,750	621,356	31,394
雑費	128,205	123,805	4,400
経常費用計	3,205,864,320	2,746,803,457	459,060,863
評価損益等調整前当期経常増減額	254,819,745	388,882,865	△ 134,063,120
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	254,819,745	388,882,865	△ 134,063,120
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	96	0	96
経常外費用計	96	0	96
当期経常外増減額	△ 96	0	△ 96
税引前当期一般正味財産増減額	254,819,649	388,882,865	△ 134,063,216
法人税、住民税及び事業税	56,317,900	65,074,800	△ 8,756,900
当期一般正味財産増減額	198,501,749	323,808,065	△ 125,306,316
一般正味財産期首残高	2,620,683,164	2,296,875,099	323,808,065
一般正味財産期末残高	2,819,184,913	2,620,683,164	198,501,749
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	2,899,184,913	2,700,683,164	198,501,749

正味財産増減計算書内訳表
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	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							350,244		350,244
事業収益									
公共土木工事積算システム事業収益	102,646,390		102,646,390						102,646,390
電子納品保管管理システム事業収益	38,637,500		38,637,500						38,637,500
道路施設維持管理共同システム事業収益	484,892,530		484,892,530						484,892,530
処分料収益		1,983,451,329	1,983,451,329						1,983,451,329
巡視事業収益		3,036,000	3,036,000						3,036,000
設計積算現場技術事業収益				808,128,366		808,128,366			808,128,366
発券事業収益					13,815,486	13,815,486			13,815,486
雑収益									
受取利息	735,438	232,949	968,387				2,906,581		3,874,968
雑収益	587,689		587,689	20,207,100		20,207,100	975,213		21,770,002
経常収益計	627,499,547	1,986,720,278	2,614,219,825	828,335,466	13,815,486	842,150,952	4,313,288	0	3,460,684,065
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	3,263,928	3,104,712	6,368,640	2,786,280	398,040	3,184,320			9,552,960
給料手当	80,999,224	62,083,983	143,083,207	231,415,935	8,831,479	240,247,414			383,330,621
臨時雇賃金	2,163,020	1,186,400	3,349,420	3,072,121		3,072,121			6,421,541
退職給付費用	6,478,277	4,921,015	11,399,292	18,719,788	685,193	19,404,981			30,804,273
法定福利費	14,000,305	10,821,297	24,821,602	39,637,706	1,532,059	41,169,765			65,991,367
福利厚生費	1,397,798	1,065,217	2,463,015	4,023,117	126,739	4,149,856			6,612,871
賞与引当金繰入額	4,664,403	3,543,153	8,207,556	13,499,861	493,350	13,993,211			22,200,767
会議費	24,975		24,975						24,975
旅費交通費	377,392	281,988	659,380	2,142,235	38,109	2,180,344			2,839,724
通信運搬費	6,094,166	6,668,376	12,762,542	13,208,471	259,517	13,467,988			26,230,530
減価償却費	71,482,732	28,769,211	100,251,943	14,024,342	4,397,151	18,421,493			118,673,436
消耗什器備品費	182,710	51,700	234,410	252,362		252,362			486,772
消耗品費	940,615	567,326	1,507,941	5,939,969	79,449	6,019,418			7,527,359
修繕費				171,215		171,215			171,215
印刷製本費		90,475	90,475		20,625	20,625			111,100
燃料費	291,007	219,634	510,641	1,278,622	29,326	1,307,948			1,818,589
賃借料	2,456,372	1,520,009	3,976,381	8,421,268	213,331	8,634,599			12,610,980
保険料	286,600	199,078	485,678	832,147	27,581	859,728			1,345,406
諸謝金	689,594		689,594	110,000		110,000			799,594
租税公課	14,153,700	4,320,900	18,474,600	86,261,200	410,200	86,671,400			105,146,000
支払負担金	11,739,200		11,739,200	552,460		552,460			12,291,660
委託費	430,023,225	1,892,992,406	2,323,015,631	9,776,473	223,940	10,000,413			2,333,016,044
庁費分担金	2,751,403	2,119,333	4,870,736	8,344,831	297,446	8,642,277			13,513,013
職員研修費				4,176,483		4,176,483			4,176,483
広報費	352,935	271,095	624,030	1,427,591	37,510	1,465,101			2,089,131
保守料	8,598,089	4,835,773	13,433,862	4,110,846	83,390	4,194,236			17,628,098
雑費	131,846	126,280	258,126	435,680	13,652	449,332			707,458
管理費									
役員報酬							6,948,640		6,948,640
給料手当							4,051,849		4,051,849
退職給付費用							311,447		311,447
法定福利費							1,628,943		1,628,943
福利厚生費							125,359		125,359
賞与引当金繰入額							224,250		224,250
会議費							227,721		227,721
旅費交通費							304,085		304,085
通信運搬費							352,136		352,136
減価償却費							1,188,234		1,188,234
消耗什器備品費									0
消耗品費							231,943		231,943
燃料費							31,047		31,047
賃借料							221,031		221,031
保険料							128,194		128,194
諸謝金							1,332,540		1,332,540
租税公課							1,980		1,980
支払負担金							226,000		226,000
委託費							290,028		290,028
庁費分担金							297,446		297,446
職員研修費							201,350		201,350
広報費							637,175		637,175
保守料							652,750		652,750
雑費							128,205		128,205
経常費用計	663,543,516	2,029,759,361	2,693,302,877	474,621,003	18,198,087	492,819,090	19,742,353	0	3,205,864,320
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,043,969	△ 43,039,083	△ 79,083,052	353,714,463	△ 4,382,601	349,331,862	△ 15,429,065	0	254,819,745

(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	△ 36,043,969	△ 43,039,083	△ 79,083,052	353,714,463	△ 4,382,601	349,331,862	△ 15,429,065	0	254,819,745
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	25	13	38	55	0	55	3	0	96
当期経常外増減額	△ 25	△ 13	△ 38	△ 55	0	△ 55	△ 3	0	△ 96
他会計振替額	171,807,436	1,331,626	173,139,062	△ 173,139,062	0	△ 173,139,062			0
税引前当期一般正味財産増減額	135,763,442	△ 41,707,470	94,055,972	180,575,346	△ 4,382,601	176,192,745	△ 15,429,068	0	254,819,649
法人税、住民税及び事業税				56,317,900	0	56,317,900			56,317,900
当期一般正味財産増減額	135,763,442	△ 41,707,470	94,055,972	124,257,446	△ 4,382,601	119,874,845	△ 15,429,068		198,501,749
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	1,094,003,866	141,644,011	1,235,647,877	1,055,098,273	20,025,293	1,075,123,566	508,413,470		2,819,184,913
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	1,094,003,866	141,644,011	1,235,647,877	1,055,098,273	20,025,293	1,075,123,566	588,413,470		2,899,184,913

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。

なお、公益法人制度が改正されたことに伴い情報基盤資産取得資金から公益充実資金に振替を行いました。

(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	64,612,101	19,867,476	4,614,259	79,865,318
公益充実資金	0	120,000,000	0	120,000,000
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	139,867,476	74,230,305	199,865,318
合計	259,228,147	139,867,476	74,230,305	324,865,318

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	79,865,318	-	-	(79,865,318)
公益充実資金	120,000,000	(0)	(120,000,000)	(0)
小計	199,865,318	(0)	(120,000,000)	(79,865,318)
合計	324,865,318	(80,000,000)	(165,000,000)	(79,865,318)

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	141,496,492	94,714,599	46,781,893
ソフトウェア	836,078,653	589,069,954	247,008,699
合計	977,575,145	683,784,553	293,790,592

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	113,262,500	△ 11,737,500
神奈川県第100回公募公債	100,000,000	97,180,000	△ 2,820,000
神奈川県第4回公募公債グリーンボンド	100,000,000	97,290,000	△ 2,710,000
神奈川県第5回公募公債グリーンボンド	100,000,000	96,410,000	△ 3,590,000
神奈川県第6回公募公債グリーンボンド	100,000,000	97,540,000	△ 2,460,000
合計	525,000,000	501,682,500	△ 23,317,500

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	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	△ 79,865,318
退職給付引当金	△ 79,865,318

(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	7,498,259
② 退職給付引当金繰入額	19,867,476
③ 退職一時金支払額	3,749,985
④ 退職給付費用 (①+②+③)	31,115,720

(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	20,648,351	22,425,017	20,648,351	0	22,425,017
退職給付引当金	64,612,101	19,867,476	4,614,259	0	79,865,318