

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	2,427,183	2,486,938	△59,755
基本財産受取利息	2,427,183	2,486,938	△59,755
特定資産運用益	3,181,747	866,747	2,315,000
特定資産受取利息	3,181,747	866,747	2,315,000
事業収益	17,140,784,572	16,657,548,412	483,236,160
図書販売事業収益	5,010,310	10,500,740	△5,490,430
研修事業収益	4,080,000	4,324,500	△244,500
受託事業収益	17,126,385,262	16,635,359,172	491,026,090
排水設備責任技術者事業収益	5,309,000	7,364,000	△2,055,000
受取補助金等	9,067,822	18,303,275	△9,235,453
受取県交付金	9,067,822	18,303,275	△9,235,453
受取寄付金	25,450,920	30,000	25,420,920
受取寄付金等振替額	25,450,920	30,000	25,420,920
雑収益	12,657,812	13,704,898	△1,047,086
受取利息	3,941,364	4,387,228	△445,864
維持管理収益	8,002,877	8,119,445	△116,568
雑収益	713,571	1,198,225	△484,654
引当金戻入額	13,296,869	14,690,839	△1,393,970
貸倒引当金戻入額	13,296,869	14,690,839	△1,393,970
経常収益 計	17,206,866,925	16,707,631,109	499,235,816
(2)経常費用			
事業費・管理費	17,154,705,373	16,699,392,784	455,312,589
役員報酬	35,472,120	55,796,933	△20,324,813
給料手当	1,548,210,044	1,553,275,969	△5,065,925
退職給付費用	63,488,837	69,120,802	△5,631,965
賞与引当費用	79,564,001	83,146,742	△3,582,741
福利厚生費	285,056,862	283,976,961	1,079,901
旅費交通費	29,569,747	21,983,584	7,586,163
通信運搬費	23,545,098	24,177,571	△632,473
減価償却費	23,990,062	18,543,939	5,446,123
リース資産減価償却費	28,154,226	30,504,197	△2,349,971
消耗什器備品費	159,500	4,579,786	△4,420,286
消耗品費	47,430,202	60,862,830	△13,432,628
施設管理用消耗品費	185,779	0	185,779
水質試験用消耗品費	1,117,941	1,471,272	△353,331
修繕費	2,151,192,310	2,452,134,028	△300,941,718
印刷製本費	23,726,453	18,768,852	4,957,601
燃料費	3,053,112	2,486,141	566,971
光熱水料費	53,395,606	48,912,438	4,483,168
賃借料	191,089,636	187,291,986	3,797,650

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	5,372,414	5,203,047	169,367
諸謝金	8,043,360	4,247,500	3,795,860
租税公課	262,150,600	246,702,200	15,448,400
支払負担金	4,053,100	3,215,400	837,700
研修参加費	3,488,014	3,508,450	△20,436
委託費	11,819,002,882	10,969,879,301	849,123,581
工事請負費	406,963,700	492,110,300	△85,146,600
手数料	13,888,953	19,904,976	△6,016,023
備品費	10,295,971	15,375,052	△5,079,081
交際費	68,582	114,151	△45,569
支払利息	225,241	177,507	47,734
支払助成金	19,887,000	8,594,000	11,293,000
雑費	26,053	30,000	△3,947
貸倒引当金繰入額	12,837,967	13,296,869	△458,902
経常費用 計	17,154,705,373	16,699,392,784	455,312,589
当期経常増減額	52,161,552	8,238,325	43,923,227
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益 計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	832,564	841,418	△8,854
経常外費用 計	832,564	841,418	△8,854
当期経常外増減額	△ 832,564	△ 841,418	8,854
当期一般正味財産増減額	51,328,988	7,396,907	43,932,081
一般正味財産期首残高	3,016,830,334	3,009,433,427	7,396,907
一般正味財産期末残高	3,068,159,322	3,016,830,334	51,328,988
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取県補助金	765,113,773	0	765,113,773
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 25,450,920	△ 30,000	△25,420,920
当期指定正味財産増減額	739,662,853	△ 30,000	739,692,853
指定正味財産期首残高	736,007,000	736,037,000	△30,000
指定正味財産期末残高	1,475,669,853	736,007,000	739,662,853
III 正味財産期末残高	4,543,829,175	3,752,837,334	790,991,841

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	公3	公4	共 通	小 計	収1			
	社会基盤整備支援事業	流域下水道維持管理事業	県民まちづくり活動支援事業	排水設備責任技術者資格試験等事業			地方公共団体等からの受託事業			
I 一般正味財産増減の部										
1.経常増減の部										
(1)経常収益										
基本財産運用益						0		2,427,183		2,427,183
基本財産受取利息						0		2,427,183		2,427,183
特定資産運用益		148,500	2,672,648			2,821,148	360,599			3,181,747
特定資産受取利息		148,500	2,672,648			2,821,148	360,599			3,181,747
事業収益	182,788,890	13,490,561,136		5,309,000		13,678,659,026	3,462,125,546			17,140,784,572
図書販売事業収益	5,010,310					5,010,310				5,010,310
研修事業収益	4,080,000					4,080,000				4,080,000
受託事業収益	173,698,580	13,490,561,136				13,664,259,716	3,462,125,546			17,126,385,262
排水設備責任技術者事業収益				5,309,000		5,309,000				5,309,000
受取補助金等			3,356,000			3,356,000	5,711,822			9,067,822
受取県交付金			3,356,000			3,356,000	5,711,822			9,067,822
受取寄付金			25,450,920			25,450,920				25,450,920
受取寄付金等振替額			25,450,920			25,450,920				25,450,920
雑収益	5,696	2,794	17,000	1,980		27,470	194,744	12,435,598		12,657,812
受取利息		3				3	2,260	3,939,101		3,941,364
維持管理収益						0		8,002,877		8,002,877
雑収益	5,696	2,791	17,000	1,980		27,467	192,484	493,620		713,571
引当金戻入額						0	13,296,869			13,296,869
貸倒引当金戻入額						0	13,296,869			13,296,869
経常収益 計	182,794,586	13,490,712,430	31,496,568	5,310,980	0	13,710,314,564	3,481,689,580	14,862,781	0	17,206,866,925

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					共 通	小 計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1	公2	公3	公4	収1						
	社会基盤整備支援事業	流域下水道維持管理事業	県民まちづくり活動支援事業	排水設備責任技術者資格試験等事業	地方公共団体等からの受託事業						
(2)経常費用											
事業費	337,459,545	13,496,721,034	49,864,591	10,776,632	0	13,894,821,802	3,228,088,588		0	17,122,910,390	
役員報酬	2,500,005	6,562,740	740,714	740,714		10,544,173	20,043,069			30,587,242	
給料手当	117,725,071	444,484,455	13,200,702	3,982,485		579,392,713	958,914,674			1,538,307,387	
退職給付費用	5,852,957	24,240,615	916,038			31,009,610	29,719,587			60,729,197	
賞与引当費用	11,303,727		1,310,253	485,330		13,099,310	65,630,975			78,730,285	
福利厚生費	23,512,476	79,241,128	2,431,762	861,352		106,046,718	175,672,758			281,719,476	
旅費交通費	2,572,813	2,508,390	206,093	181,066		5,468,362	23,875,509			29,343,871	
通信運搬費	1,960,792	4,987,884	71,545	417,302		7,437,523	15,881,307			23,318,830	
減価償却費	14,483,982	1,499,720	63,828	54,021		16,101,551	7,729,263			23,830,814	
リース資産減価償却費	20,740,198	1,280,392	39,357	16,867		22,076,814	5,939,064			28,015,878	
消耗什器備品費						0	159,500			159,500	
消耗品費	3,216,979	7,883,224	99,202	349,130		11,548,535	34,045,605			45,594,140	
施設管理用消耗品費		185,779				185,779				185,779	
水質試験用消耗品費		1,117,941				1,117,941				1,117,941	
修繕費		2,150,591,300				2,150,591,300	601,010			2,151,192,310	
印刷製本費	5,659,736	1,380,069	8,523	231,521		7,279,849	16,442,591			23,722,440	
燃料費		343,222				343,222	2,709,890			3,053,112	
光熱水料費	762,409	31,813,546	69,733	41,839		32,687,527	20,605,803			53,293,330	
賃借料	18,302,668	34,818,832	1,242,869	1,291,486		55,655,855	133,011,311			188,667,166	
保険料	677,080	925,782	4,610	4,610		1,612,082	3,685,624			5,297,706	
諸謝金	2,778,500	956,500	2,656,860			6,391,860	291,500			6,683,360	
租税公課											
支払消費税	3,573,207	54,537,300		150,396		58,260,903	146,858,097			205,119,000	
法人税等						0	48,842,600			48,842,600	
支払事業所税						0	978,500			978,500	
支払印紙税	152,810	2,284,806	324	406		2,438,346	3,929,982			6,368,328	
支払その他租税公課	13,156	77,096	1,274	637		92,163	195,460			287,623	

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	公3	公4	共 通	小 計	収1			
	社会基盤整備支援事業	流域下水道維持管理事業	県民まちづくり活動支援事業	排水設備責任技術者資格試験等事業			地方公共団体等からの受託事業			
支払負担金	143,300	484,240	38,591	4,296		670,427	2,281,992		2,952,419	
研修参加費	32,570	427,600		10,000		470,170	3,017,844		3,488,014	
委託費	99,853,693	10,629,616,235	7,412,500	1,760,196		10,738,642,624	1,078,753,512		11,817,396,136	
工事請負費						0	406,963,700		406,963,700	
手数料	996,861	4,780,436	47,539	192,435		6,017,271	7,671,718		13,688,989	
備品費		9,649,816				9,649,816	646,155		10,295,971	
交際費	42,154	5,000				47,154			47,154	
支払利息	16,401	36,986	1,274	543		55,204	125,968		181,172	
支払助成金	586,000		19,301,000			19,887,000			19,887,000	
雑費						0	26,053		26,053	
貸倒引当金繰入額						0	12,837,967		12,837,967	
管理費								31,794,983	0	31,794,983
役員報酬								4,884,878		4,884,878
給料手当								9,902,657		9,902,657
退職給付費用								2,759,640		2,759,640
賞与引当費用								833,716		833,716
福利厚生費								3,337,386		3,337,386
旅費交通費								225,876		225,876
通信運搬費								226,268		226,268
減価償却費								159,248		159,248
リース資産減価償却費								138,348		138,348
消耗品費								1,836,062		1,836,062
印刷製本費								4,013		4,013
光熱水料費								102,276		102,276
賃借料								2,422,470		2,422,470
保険料								74,708		74,708
諸謝金								1,360,000		1,360,000

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	公3	公4	共 通	小 計	収1			
	社会基盤整備支援事業	流域下水道維持管理事業	県民まちづくり活動支援事業	排水設備責任技術者資格試験等事業			地方公共団体等からの受託事業			
(2)経常外費用										
固定資産除却損	0	0	0	1	0	1	832,563	0		832,564
什器備品除却損	0	0	0	1	0	1	832,563	0		832,564
経常外費用 計	0	0	0	1	0	1	832,563	0		832,564
当期経常外増減額	0	0	0	△ 1	0	△ 1	△ 832,563	0		△ 832,564
他会計振替前 当期一般正味財産増減額						△ 184,507,239	252,768,429	△ 16,932,202		51,328,988
他会計振替額					171,599,423	171,599,423	△ 171,599,423	0		0
当期一般正味財産増減額						△ 12,907,816	81,169,006	△ 16,932,202		51,328,988
一般正味財産期首残高						346,422,929	988,316,497	1,682,090,908		3,016,830,334
一般正味財産期末残高						333,515,113	1,069,485,503	1,665,158,706		3,068,159,322
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等			765,113,773			765,113,773	0	0		765,113,773
受取県補助金			765,113,773			765,113,773	0	0		765,113,773
一般正味財産への振替額			△ 25,450,920			△ 25,450,920	0	0		△ 25,450,920
一般正味財産への振替額			△ 25,450,920			△ 25,450,920	0	0		△ 25,450,920
当期指定正味財産増減額			739,662,853			739,662,853	0	0		739,662,853
指定正味財産期首残高						179,007,000	0	557,000,000		736,007,000
指定正味財産期末残高						918,669,853	0	557,000,000		1,475,669,853
III 正味財産期末残高						1,252,184,966	1,069,485,503	2,222,158,706		4,543,829,175

貸借対照表

令和5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	4,063,363,174	3,252,472,894	810,890,280
現金	55,107	43,651	11,456
普通預金	4,060,790,321	3,248,448,627	812,341,694
郵便貯金	2,517,196	3,978,516	△1,461,320
郵便振替口座	550	2,100	△1,550
未収金	2,206,017,429	2,235,297,038	△29,279,609
貸倒引当金	△12,837,967	△13,296,869	458,902
有価証券	0	111,200,000	△111,200,000
たな卸資産	200,725	218,852	△18,127
前払金	1,140,350	1,268,580	△128,230
立替金	30,230	30,230	0
未成工事支出金	58,709,061	72,463,448	△13,754,387
その他の流動資産	1,309,606	1,285,806	23,800
未収利息	1,134,306	1,134,306	0
印紙税予納金	175,300	151,500	23,800
流動資産合計	6,317,932,608	5,660,939,979	656,992,629
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	557,000,000	557,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	827,389,453	778,776,786	48,612,667
景観基金特定資産	100,000,000	100,000,000	0
景観基金事業特定資産	765,113,773	0	765,113,773
排水設備責任技術者特定資産	0	443,921	△443,921
特別景観基金特定資産	53,556,080	79,007,000	△25,450,920
特定資産合計	1,746,059,306	958,227,707	787,831,599
(3) その他固定資産			
什器備品	84,338,280	73,583,380	10,754,900
什器備品減価償却累計額	△43,274,311	△36,329,440	△6,944,871
リース資産	118,687,433	141,257,513	△22,570,080
リース資産減価償却累計額	△49,535,649	△43,951,503	△5,584,146
電話加入権	2,041,192	2,041,192	0
敷金・保証金	4,222,000	4,222,000	0
投資有価証券	1,312,468,200	1,212,423,200	100,045,000
ソフトウエア	49,048,308	64,608,013	△15,559,705
その他固定資産合計	1,477,995,453	1,417,854,355	60,141,098
固定資産合計	3,781,054,759	2,933,082,062	847,972,697
資産合計	10,098,987,367	8,594,022,041	1,504,965,326

貸借対照表

令和5年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,817,989,635	3,639,723,240	178,266,395
リース債務	23,606,395	28,154,189	△4,547,794
未払消費税	41,264,300	22,618,900	18,645,400
未払法人税等	48,842,300	41,234,700	7,607,600
未払事業所税等	978,500	978,500	0
前受金	659,792,987	166,099,753	493,693,234
預り金	9,922,839	11,037,720	△1,114,881
賞与引当金	79,564,001	83,146,742	△3,582,741
流動負債合計	4,681,960,957	3,992,993,744	688,967,213
2. 固定負債			
リース債務	45,807,782	69,414,177	△23,606,395
退職給付引当金	827,389,453	778,776,786	48,612,667
固定負債合計	873,197,235	848,190,963	25,006,272
負債合計	5,555,158,192	4,841,184,707	713,973,485
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,475,669,853	736,007,000	739,662,853
補助金	765,113,773	0	765,113,773
寄付金	710,556,080	736,007,000	△25,450,920
(うち基本財産への充当額)	(557,000,000)	(557,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(918,669,853)	(179,007,000)	(739,662,853)
2. 一般正味財産	3,068,159,322	3,016,830,334	51,328,988
(うち特定資産への充当額)	(0)	(443,921)	(△443,921)
正味財産合計	4,543,829,175	3,752,837,334	790,991,841
負債及び正味財産合計	10,098,987,367	8,594,022,041	1,504,965,326

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	3,461,369,852	256,656,804	345,336,518	0	4,063,363,174
現金	10,000	0	45,107	0	55,107
普通預金	3,461,289,046	256,641,713	342,859,562	0	4,060,790,321
郵便貯金	70,256	15,091	2,431,849	0	2,517,196
郵便振替口座	550	0	0	0	550
未収金	93,888,661	2,112,128,768	0	0	2,206,017,429
貸倒引当金	0	△12,837,967	0	0	△12,837,967
たな卸資産	200,725	0	0	0	200,725
前払金	0	121,000	1,019,350	0	1,140,350
立替金	0	0	30,230	0	30,230
会計間調整勘定（資産）	93,310	484,033	207,104,988	△207,682,331	0
未成工事支出金	0	58,709,061	0	0	58,709,061
その他の流動資産	45,448	32,600	1,231,558	0	1,309,606
未収利息	45,448	0	1,088,858	0	1,134,306
印紙税予納金	0	32,600	142,700	0	175,300
流動資産合計	3,555,597,996	2,415,294,299	554,722,644	△207,682,331	6,317,932,608
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産預金	0	0	557,000,000	0	557,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	275,582,396	539,543,272	12,263,785	0	827,389,453
景観基金特定資産	100,000,000	0	0	0	100,000,000
景観基金事業特定資産	765,113,773	0	0	0	765,113,773
特別景観基金特定資産	53,556,080	0	0	0	53,556,080
特定資産合計	1,194,252,249	539,543,272	12,263,785	0	1,746,059,306
(3) その他固定資産					
什器備品	8,860,864	24,627,839	50,849,577	0	84,338,280
什器備品減価償却累計額	△6,171,284	△13,863,620	△23,239,407	0	△43,274,311
リース資産	101,798,400	0	16,889,033	0	118,687,433
リース資産減価償却累計額	△40,719,360	0	△8,816,289	0	△49,535,649
電話加入権	1,967,032	0	74,160	0	2,041,192
敷金・保証金	0	4,222,000	0	0	4,222,000
投資有価証券	0	0	1,312,468,200	0	1,312,468,200
ソフトウェア	38,651,150	403,334	9,993,824	0	49,048,308
その他固定資産合計	104,386,802	15,389,553	1,358,219,098	0	1,477,995,453
固定資産合計	1,298,639,051	554,932,825	1,927,482,883	0	3,781,054,759
資産合計	4,854,237,047	2,970,227,124	2,482,205,527	△207,682,331	10,098,987,367

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,551,644,229	1,157,501,623	108,843,783	0	3,817,989,635
リース債務	20,359,680	0	3,246,715	0	23,606,395
未払消費税	0	0	41,264,300	0	41,264,300
未払法人税等	0	48,842,300	0	0	48,842,300
未払事業所税等	0	978,500	0	0	978,500
前受金	606,012,987	53,780,000	0	0	659,792,987
預り金	274,000	0	9,648,839	0	9,922,839
賞与引当金	0	0	79,564,001	0	79,564,001
会計間調整勘定（負債）	107,459,429	100,095,926	126,976	△207,682,331	0
流動負債合計	3,285,750,325	1,361,198,349	242,694,614	△207,682,331	4,681,960,957
2. 固定負債					
リース債務	40,719,360	0	5,088,422	0	45,807,782
退職給付引当金	275,582,396	539,543,272	12,263,785	0	827,389,453
固定負債合計	316,301,756	539,543,272	17,352,207	0	873,197,235
負債合計	3,602,052,081	1,900,741,621	260,046,821	△207,682,331	5,555,158,192
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産	918,669,853	0	557,000,000	0	1,475,669,853
補助金	765,113,773	0	0	0	765,113,773
寄付金	153,556,080	0	557,000,000	0	710,556,080
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(557,000,000)	(0)	(557,000,000)
（うち特定資産への充当額）	(918,669,853)	(0)	(0)	(0)	(918,669,853)
2. 一般正味財産	333,515,113	1,069,485,503	1,665,158,706	0	3,068,159,322
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,252,184,966	1,069,485,503	2,222,158,706	0	4,543,829,175
負債及び正味財産合計	4,854,237,047	2,970,227,124	2,482,205,527	△207,682,331	10,098,987,367

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は、取得原価をもって貸借対照表価格としている。

なお、取得価格と債券金額との差額が重要と認められるものは、償却原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

原価法(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

②リース資産(所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産)

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の少額リースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

法定繰入率によっている。

②賞与引当金

夏季支給予定の賞与に備えるため、当期に帰属する期間の支給見込額を計上している。

③退職給付引当金

期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

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				
基本財産	557,000,000	0	0	557,000,000
小 計	557,000,000	0	0	557,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	778,776,786	60,596,516	11,983,849	827,389,453
景観基金特定資産	100,000,000	0	0	100,000,000
景観基金事業特定資産	0	765,113,773	0	765,113,773
特別景観基金特定資産	79,007,000	0	25,450,920	53,556,080
排水設備責任技術者特定資産	443,921	0	443,921	0
小 計	958,227,707	825,710,289	37,878,690	1,746,059,306
合 計	1,515,227,707	825,710,289	37,878,690	2,303,059,306

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				
基本財産	557,000,000	(557,000,000)	0	—
小 計	557,000,000	(557,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	827,389,453	0	0	(827,389,453)
景観基金特定資産	100,000,000	(100,000,000)	0	0
景観基金事業特定資産	765,113,773	(765,113,773)	0	0
特別景観基金特定資産	53,556,080	(53,556,080)	0	0
排水設備責任技術者特定資産	0	0	(0)	0
小 計	1,746,059,306	(918,669,853)	(0)	(827,389,453)
合 計	2,303,059,306	(1,475,669,853)	(0)	(827,389,453)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

ソフトウェアの取得価額、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
その他固定資産			
ソフトウェア	83,601,450	34,553,142	49,048,308

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
国 債			
第10回 利付国債(30年)	107,461,200	117,095,990	9,634,790
第332回 利付国債(10年)	110,121,150	110,566,720	445,570
小 計	217,582,350	227,662,710	10,080,360
地 方 債			
兵庫県債平成25年度第4回(10年)	200,079,000	200,596,000	517,000
兵庫県債平成27年度第9回(10年)	299,625,000	303,180,000	3,555,000
兵庫県債平成29年度第7回(10年)	200,000,000	200,240,000	240,000
兵庫県債平成29年度第14回(10年)	201,032,000	199,350,600	△1,681,400
兵庫県債令和3年度第5回(10年)	200,000,000	193,120,000	△6,880,000
第48回地方公共団体金融機構債券	600,000,000	600,660,000	660,000
小 計	1,700,736,000	1,697,146,600	△3,589,400
公 社 債 等			
第45回兵庫県住宅供給公社債	265,000,000	265,000,000	0
第46回兵庫県住宅供給公社債	235,000,000	235,000,000	0
第10回兵庫県道路公社債	65,000,000	64,525,500	△474,500
第48回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	99,906,400	△93,600
第50回兵庫県住宅供給公社債	665,000,000	665,000,000	0
小 計	1,330,000,000	1,329,431,900	△568,100
合 計	3,248,318,350	3,254,241,210	5,922,860

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
交付金						
景観形成支援事業交付金	兵庫県	0	3,356,000	3,356,000	0	一般正味財産
景観基金造成費補助金	兵庫県	0	765,113,773	0	765,113,773	指定正味財産
兵庫県まちづくり技術センター運営費補助金	兵庫県	0	5,711,822	5,711,822	0	一般正味財産
合 計		0	774,181,595	9,067,822	765,113,773	

7 その他

リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース契約1件当たりのリース料総額が300万円以下の少額リースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。その当期事業年度末における残高は次のとおりである。

(1) 取得原価相当額	311,788 千円
(2) 減価償却累計額相当額	151,474 千円
(3) 未経過リース料相当額	160,314 千円

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略している。

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	
貸倒引当金	13,296,869	12,837,967	0	13,296,869	12,837,967
賞与引当金	83,146,742	79,564,001	83,146,742	0	79,564,001
退職給付引当金	778,776,786	60,596,516	11,983,849	0	827,389,453

(注) 貸倒引当金のその他欄は、貸倒れが生じなかったことによる戻入額である。

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金			
	現金	事務所金庫保管	小口現金、釣銭として	55,107
	普通預金	決済性預金 三井住友銀行神戸公務部	運転資金として	3,184,441,605
		決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店	運転資金として	876,348,716
	郵便貯金	普通貯金口座	運転資金として	2,517,196
	郵便振替口座	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	550
	未収金	積算・工事監理等に係る未収金	県及び市町等に対する未収金である	2,206,017,429
	貸倒引当金		未収債権に係る引当金である	△12,837,967
	たな卸資産	書籍「兵庫の地質(解説書)(地質図)」ほか計156冊	公1・技術関連専門図書の在庫である	200,725
	前払金	役員・職員に係るもの	法定外労災保険料である	840,550
		住宅・駐車場賃借料	次期4月分の経費である	220,800
		兵庫県債平成25年度第4回(10年)	債権の金利調整額	79,000
	立替金	社会保険料関係	退職職員未徴収額	30,230
	未成工事支出金	工事監理等に係るもの	繰越事業のうち、当該年度に支出した費用に係るもの	58,709,061
その他の流動資産	未収利息	各事業及び管理運営の財源として使用している	1,134,306	
	印紙税予納	神戸税務署への予納額	175,300	
流動資産合計			6,317,932,608	
(固定資産)				
基本財産	基本財産			
	第332回 利付国債(10年)	運用益を管理運営の財源として使用している	110,121,150	
	兵庫県債平成29年度第7回(10年)		81,675,000	
	兵庫県債平成25年度第4回(10年)		200,000,000	
	第50回兵庫県住宅供給公社		165,000,000	
	6ヶ月定期 みなと銀行神戸駅前支店		203,850	

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
特定資産	退職給付引当資産	第50回兵庫県住宅供給公社債	400,000,000	
		第48回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	
		第45回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	
		第10回兵庫県道路公社債	65,000,000	
		3ヶ月定期 三井住友銀行神戸公務部	30,000,000	
		決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店	62,196,986	
		決済性預金 三井住友銀行神戸公務部	70,192,467	
	景観基金特定資産	兵庫県債平成29年度第7回(10年)	公益目的保有財産として管理しており、その運用益を景観形成支援事業の財源として使用している	100,000,000
	景観基金事業特定資産	地方公共団体金融機構債	景観形成支援事業費への充当を指定して兵庫県から交付を受けた財産である	600,000,000
		決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店		165,113,773
特別景観基金特定資産	兵庫県債平成29年度第7回(10年)	景観形成支援事業費への充当を指定して寄付を受けた財産及びその運用益に係る積み立て資産である	13,975,000	
	決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店		39,581,080	
排水設備責任技術者特定資産	決済性預金 三井住友銀行神戸公務部	排水設備責任技術者資格試験事業の財源として管理している	0	
その他の 固定資産	什器備品	間仕切り	84,338,280	
		電気設備 ほか		
	減価償却累計額		(うち、公益目的保有財産9,721,616円)	△43,274,311
			(うち、公益目的保有財産△7,032,035円)	
	リース資産	ネットワークサーバ機器 ほか	業務に使用している	118,687,433
	減価償却累計額			△49,535,649
	電話加入権	078-367-1216ほか	業務に使用している	2,041,192
	敷金・保証金	阪神事務所敷金 ほか	各事務所の賃借に伴う敷金 ほか	4,222,000
	投資有価証券	第10回 利付国債(30年)	運用益を管理運営の財源として使用している	107,461,200
		兵庫県債平成27年度第9回(10年)		299,625,000
兵庫県債平成29年度第7回(10年)			4,350,000	
第45回兵庫県住宅供給公社債			165,000,000	
第46回兵庫県住宅供給公社債			235,000,000	
第50回兵庫県住宅供給公社債			100,000,000	
兵庫県債平成29年度第14回(10年)			201,032,000	
兵庫県債令和3年度第5回(10年)		200,000,000		
ソフトウェア	積算共同利用システム一部改良 災害緊急講習管理システム ほか	業務に使用している (うち、公益目的保有財産38,651,150円)	49,048,308	
固定資産合計			3,781,054,759	
資産合計			10,098,987,367	

財産目録

令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金	積算、工事監理、流域下水道事業等に係るもの	各事業及び管理運営に対する経費未払分である	3,817,989,635
	リース債務	1年以内のリース債務	リース資産に対応する債務である	23,606,395
	未払消費税	神戸税務署	各事業に係る消費税の未払分である	41,264,300
	未払法人税等	神戸税務署、神戸市ほか	法人税、法人県・市民税等の未払分である	48,842,300
	未払事業所税等	神戸市	事業所税の未払分である	978,500
	前受金	流域下水道維持管理業務概算払金 次年度開催講習会受講料 工事監理業務等受取前金	業務の遂行目的で兵庫県から預かった資金等	659,792,987
	預り金	役員・職員に係るもの	住民税、源泉所得税等	9,468,619
		公認会計士等に係るもの 受入保証金	源泉所得税 外注契約に係るもの	180,220 274,000
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の引当である	79,564,001	
流動負債合計				4,681,960,957
(固定負債)	リース債務	1年超のリース債務	リース資産に対応する債務である	45,807,782
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の引当である	827,389,453
固定負債合計				873,197,235
負債合計				5,555,158,192
正味財産				4,543,829,175