

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	4,210,484,231	4,249,829,908	△39,345,677
現金	41,705	51,796	△10,091
普通預金	4,199,502,617	4,245,390,859	△45,888,242
郵便貯金	6,007,409	4,386,703	1,620,706
郵便振替口座	4,932,500	550	4,931,950
未収金	1,628,404,274	1,730,081,403	△101,677,129
貸倒引当金	△9,116,322	△9,731,036	614,714
有価証券	359,625,000	65,000,000	294,625,000
たな卸資産	186,117	193,319	△7,202
前払金	2,578,041	1,065,350	1,512,691
立替金	30,230	30,230	0
未成工事支出金	76,031,671	57,934,564	18,097,107
その他の流動資産	1,785,083	2,610,026	△824,943
未収利息	1,263,283	1,188,126	75,157
印紙税予納金	521,800	1,421,900	△900,100
流動資産合計	6,270,008,325	6,097,013,764	172,994,561
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	821,913,304	854,053,471	△32,140,167
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	738,223,773	765,113,773	△26,890,000
特別景観基金特定資産	23,274,080	27,936,080	△4,662,000
特定資産合計	1,683,411,157	1,747,103,324	△63,692,167
(3) その他固定資産			
構築物	259,200	259,200	0
構築物減価償却累計額	△25,920	△12,960	△12,960
什器備品	83,112,216	84,187,900	△1,075,684
什器備品減価償却累計額	△56,007,292	△50,651,653	△5,355,639
リース資産	135,173,500	134,624,233	549,267
リース資産減価償却累計額	△89,246,611	△73,595,132	△15,651,479
電話加入権	2,041,192	2,041,192	0
敷金・保証金	4,242,000	4,232,000	10,000
投資有価証券	1,152,828,200	1,455,068,200	△302,240,000
ソフトウェア	47,875,311	46,511,035	1,364,276
繰延税金資産	107,134,607	0	107,134,607
その他固定資産合計	1,387,386,403	1,602,664,015	△215,277,612
固定資産合計	3,627,797,560	3,906,767,339	△278,969,779
資産合計	9,897,805,885	10,003,781,103	△105,975,218

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
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,751,783,412	3,995,270,723	△243,487,311
リース債務	26,876,723	26,181,765	694,958
未払消費税	34,106,800	37,869,900	△3,763,100
未払法人税等	31,090,400	54,447,700	△23,357,300
未払事業所税等	978,500	978,500	0
前受金	366,527,037	313,671,876	52,855,161
預り金	10,546,814	10,175,878	370,936
賞与引当金	82,402,295	79,999,887	2,402,408
流動負債合計	4,304,311,981	4,518,596,229	△214,284,248
2. 固定負債			
リース債務	19,285,141	35,056,761	△15,771,620
退職給付引当金	821,913,304	854,053,471	△32,140,167
固定負債合計	841,198,445	889,110,232	△47,911,787
負債合計	5,145,510,426	5,407,706,461	△262,196,035
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	1,418,497,853	1,450,049,853	△31,552,000
補助金	738,223,773	765,113,773	△26,890,000
寄付金	680,274,080	684,936,080	△4,662,000
(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)	(861,497,853)	(893,049,853)	(△31,552,000)
2. 一般正味財産			
正味財産合計	3,333,797,606	3,146,024,789	187,772,817
負債及び正味財産合計	4,752,295,459	4,596,074,642	156,220,817
負債及び正味財産合計	9,897,805,885	10,003,781,103	△105,975,218

貸借対照表内訳表

令和7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	3,555,226,534	315,961,332	339,296,365	0	4,210,484,231
現金	10,000	0	31,705	0	41,705
普通預金	3,549,031,065	315,599,814	334,871,738	0	4,199,502,617
郵便貯金	1,252,969	361,518	4,392,922	0	6,007,409
郵便振替口座	4,932,500	0	0	0	4,932,500
未収金	87,226,752	1,541,169,788	7,734	0	1,628,404,274
貸倒引当金	0	△9,116,322	0	0	△9,116,322
有価証券	0	10,000,000	349,625,000	0	359,625,000
たな卸資産	186,117	0	0	0	186,117
前払金	695,460	801,246	1,081,335	0	2,578,041
立替金	0	0	30,230	0	30,230
会計間調整勘定（資産）	98,566	85,272	215,040,931	△215,224,769	0
未成工事支出金	0	76,031,671	0	0	76,031,671
その他の流動資産	247,487	481,106	1,056,490	0	1,785,083
未収利息	247,487	182,906	832,890	0	1,263,283
印紙税予納金	0	298,200	223,600	0	521,800
流動資産合計	3,643,680,916	1,935,414,093	906,138,085	△215,224,769	6,270,008,325
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	304,670,812	502,822,694	14,419,798	0	821,913,304
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	738,223,773	0	0	0	738,223,773
特別景観基金特定資産	23,274,080	0	0	0	23,274,080
特定資産合計	1,166,168,665	502,822,694	14,419,798	0	1,683,411,157
(3) その他固定資産					
構築物	0	259,200	0	0	259,200
構築物減価償却累計額	0	△25,920	0	0	△25,920
什器備品	8,279,620	24,627,839	50,204,757	0	83,112,216
什器備品減価償却累計額	△6,193,867	△17,392,397	△32,421,028	0	△56,007,292
リース資産	101,798,400	0	33,375,100	0	135,173,500
リース資産減価償却累計額	△81,438,720	0	△7,807,891	0	△89,246,611
電話加入権	1,967,032	0	74,160	0	2,041,192
敷金・保証金	0	4,242,000	0	0	4,242,000
投資有価証券	104,895,000	100,000,000	947,933,200	0	1,152,828,200
ソフトウェア	12,441,230	30,997,817	4,436,264	0	47,875,311
繰延税金資産	0	107,134,607	0	0	107,134,607
その他固定資産合計	141,748,695	249,843,146	995,794,562	0	1,387,386,403
固定資産合計	1,307,917,360	752,665,840	1,567,214,360	0	3,627,797,560
資産合計	4,951,598,276	2,688,079,933	2,473,352,445	△215,224,769	9,897,805,885

貸借対照表内訳表

令和7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	3,006,178,258	656,372,733	89,232,421	0	3,751,783,412
リース債務	20,359,680	0	6,517,043	0	26,876,723
未払消費税	0	0	34,106,800	0	34,106,800
未払法人税等	0	31,090,400	0	0	31,090,400
未払事業所税等	0	978,500	0	0	978,500
前受金	339,645,037	26,882,000	0	0	366,527,037
預り金	338,475	0	10,208,339	0	10,546,814
賞与引当金	0	0	82,402,295	0	82,402,295
会計間調整勘定（負債）	112,200,600	102,893,357	130,812	△215,224,769	0
流動負債合計	3,478,722,050	818,216,990	222,597,710	△215,224,769	4,304,311,981
2. 固定負債					
リース債務	0	0	19,285,141	0	19,285,141
退職給付引当金	304,670,812	502,822,694	14,419,798	0	821,913,304
固定負債合計	304,670,812	502,822,694	33,704,939	0	841,198,445
負債合計	3,783,392,862	1,321,039,684	256,302,649	△215,224,769	5,145,510,426
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産	861,497,853	0	557,000,000	0	1,418,497,853
補助金	738,223,773	0	0	0	738,223,773
寄付金	123,274,080	0	557,000,000	0	680,274,080
（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）	(861,497,853)	(0)	(0)	(0)	(861,497,853)
2. 一般正味財産	306,707,561	1,367,040,249	1,660,049,796	0	3,333,797,606
正味財産合計	1,168,205,414	1,367,040,249	2,217,049,796	0	4,752,295,459
負債及び正味財産合計	4,951,598,276	2,688,079,933	2,473,352,445	△215,224,769	9,897,805,885

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	7,170,600	4,480,848	2,689,752
	基本財産受取利息	7,170,600	4,480,848	2,689,752
	特定資産運用益	8,671,502	7,747,622	923,880
	特定資産受取利息	8,671,502	7,747,622	923,880
	事業収益	17,283,992,700	16,863,913,212	420,079,488
	図書販売事業収益	4,873,660	5,348,640	△474,980
	研修事業収益	3,682,800	5,202,200	△1,519,400
	受託事業収益	17,247,702,240	16,847,508,872	400,193,368
	排水設備責任技術者事業収益	27,734,000	5,853,500	21,880,500
	受取補助金等	35,025,466	7,989,579	27,035,887
	受取県交付金	8,135,466	7,989,579	145,887
	受取県交付金振替額	26,890,000	0	26,890,000
	受取寄付金	4,662,000	25,620,000	△20,958,000
	受取寄付金等振替額	4,662,000	25,620,000	△20,958,000
	雑収益	14,674,752	14,641,358	33,394
	受取利息	6,045,764	4,888,117	1,157,647
	維持管理収益	8,347,356	8,784,083	△436,727
	雑収益	281,632	969,158	△687,526
	引当金戻入額	9,731,036	12,837,967	△3,106,931
	貸倒引当金戻入額	9,731,036	12,837,967	△3,106,931
	経常収益 計	17,363,928,056	16,937,230,586	426,697,470
(2)	経常費用			
	事業費・管理費	17,245,805,754	16,804,917,418	440,888,336
	役員報酬	38,169,847	38,520,301	△350,454
	給料手当	1,569,032,236	1,562,414,240	6,617,996
	退職給付費用	52,311,000	47,411,364	4,899,636
	賞与引当費用	82,402,295	79,999,887	2,402,408
	福利厚生費	288,289,277	290,712,078	△2,422,801
	旅費交通費	22,508,765	29,615,913	△7,107,148
	通信運搬費	21,408,938	21,971,798	△562,860
	減価償却費	26,374,321	25,466,954	907,367
	リース資産減価償却費	26,380,512	24,059,483	2,321,029
	消耗什器備品費	756,580	444,455	312,125
	消耗品費	40,177,966	41,522,939	△1,344,973
	施設管理用消耗品費	176,769,010	356,741	176,412,269
	水質試験用消耗品費	231,484	1,162,942	△931,458
	修繕費	2,823,886,968	2,922,134,940	△98,247,972
	印刷製本費	12,740,859	9,076,436	3,664,423
	燃料費	3,074,046	3,393,937	△319,891
	光熱水料費	52,945,941	50,918,095	2,027,846
	賃借料	201,039,661	225,403,438	△24,363,777

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
保険料	5,076,548	5,065,605	10,943
諸謝金	7,061,900	8,352,100	△1,290,200
租税公課	218,275,100	216,846,700	1,428,400
支払負担金	2,857,220	4,376,000	△1,518,780
研修参加費	2,886,981	3,280,976	△393,995
委託費	11,351,382,291	10,954,969,344	396,412,947
工事請負費	149,052,200	167,200,000	△18,147,800
手数料	21,686,210	18,923,925	2,762,285
備品費	8,739,159	16,565,692	△7,826,533
交際費	35,660	46,390	△10,730
支払利息	382,457	198,709	183,748
支払助成金	30,754,000	24,773,000	5,981,000
雑費	0	2,000	△2,000
貸倒引当金繰入額	9,116,322	9,731,036	△614,714
経常費用 計	17,245,805,754	16,804,917,418	440,888,336
当期経常増減額	118,122,302	132,313,168	△14,190,866
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	24,786	1	24,785
特別損失	6,368,906	0	6,368,906
経常外費用 計	6,393,692	1	6,393,691
当期経常外増減額	△ 6,393,692	△ 1	△6,393,691
税引前当期一般正味財産増減額	111,728,610	132,313,167	△20,584,557
法人税、住民税及び事業税	31,090,400	54,447,700	△23,357,300
法人税等調整額	△ 107,134,607	0	△107,134,607
当期一般正味財産増減額	187,772,817	77,865,467	109,907,350
一般正味財産期首残高	3,146,024,789	3,068,159,322	77,865,467
一般正味財産期末残高	3,333,797,606	3,146,024,789	187,772,817
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 31,552,000	△ 25,620,000	△5,932,000
当期指定正味財産増減額	△ 31,552,000	△ 25,620,000	△5,932,000
指定正味財産期首残高	1,450,049,853	1,475,669,853	△25,620,000
指定正味財産期末残高	1,418,497,853	1,450,049,853	△31,552,000
III 正味財産期末残高	4,752,295,459	4,596,074,642	156,220,817

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

[illegible]

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	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)経常費用										
事業費	310,777,798	14,369,206,357	55,452,810	22,794,848	0	14,758,231,813	2,457,441,927		0	17,215,673,740
役員報酬	2,765,781	6,843,538	868,315	868,315		11,345,949	21,849,089			33,195,038
給料手当	109,226,362	445,486,527	13,281,902	9,598,789		577,593,580	980,901,977			1,558,495,557
退職給付費用	1,030,163	18,140,517	667,909			19,838,589	30,540,222			50,378,811
賞与引当費用	11,479,580		1,326,624	597,830		13,404,034	68,158,050			81,562,084
福利厚生費	21,872,925	79,270,731	2,559,777	1,761,387		105,464,820	179,164,065			284,628,885
旅費交通費	2,313,562	2,867,983	261,381	29,316		5,472,242	16,725,547			22,197,789
通信運搬費	1,982,013	4,635,657	74,078	595,975		7,287,723	13,935,768			21,223,491
減価償却費	14,085,682	1,528,268	68,506	87,023		15,769,479	10,480,167			26,249,646
リース資産減価償却費	20,676,805	1,294,853	38,741	38,741		22,049,140	4,287,100			26,336,240
消耗什器備品費						0	649,880			649,880
消耗品費	2,777,994	7,395,648	76,297	439,696		10,689,635	29,257,543			39,947,178
施設管理用消耗品費		176,769,010				176,769,010				176,769,010
水質試験用消耗品費		231,484				231,484				231,484
修繕費		2,823,297,400				2,823,297,400	589,568			2,823,886,968
印刷製本費	3,305,931	500,228	7,035	297,875		4,111,069	8,626,515			12,737,584
燃料費		317,625				317,625	2,756,421			3,074,046
光熱水料費	807,739	32,242,136	75,256	70,236		33,195,367	19,655,247			52,850,614
賃借料	17,947,802	35,460,097	1,269,469	1,606,884		56,284,252	142,765,832			199,050,084
保険料	607,520	960,743	4,146	4,146		1,576,555	3,431,085			5,007,640
諸謝金	1,676,500	30,000	3,218,200			4,924,700	454,200			5,378,900
租税公課										
支払消費税	3,844,737	54,437,100		1,767,397		60,049,234	147,845,266			207,894,500
支払事業所税						0	978,500			978,500
支払印紙税	298,803	5,334,710	287	487		5,634,287	2,778,285			8,412,572
支払その他租税公課	22,323	111,769	2,333	2,333		138,758	253,917			392,675

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	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	53,940	231,030	30,370	370		315,710	1,577,070			1,892,780
研修参加費	81,676	527,195	19,200	400		628,471	2,254,180			2,882,651
委託費	90,471,181	10,657,556,150	1,152,372	717,196		10,749,896,899	599,871,581			11,349,768,480
工事請負費						0	149,052,200			149,052,200
手数料	3,029,394	4,911,518	65,937	4,307,777		12,314,626	9,221,472			21,536,098
備品費		8,739,159				8,739,159				8,739,159
交際費	15,660	5,000				20,660	3,000			23,660
支払利息	31,725	80,281	2,675	2,675		117,356	261,858			379,214
支払助成金	372,000		30,382,000			30,754,000				30,754,000
貸倒引当金繰入額						0	9,116,322			9,116,322
管理費								30,132,014	0	30,132,014
役員報酬								4,974,809		4,974,809
給料手当								10,536,679		10,536,679
退職給付費用								1,932,189		1,932,189
賞与引当費用								840,211		840,211
福利厚生費								3,660,392		3,660,392
旅費交通費								310,976		310,976
通信運搬費								185,447		185,447
減価償却費								124,675		124,675
リース資産減価償却費								44,272		44,272
消耗什器備品費								106,700		106,700
消耗品費								230,788		230,788
印刷製本費								3,275		3,275
光熱水料費								95,327		95,327
賃借料								1,989,577		1,989,577
保険料								68,908		68,908
諸謝金								1,683,000		1,683,000

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

[illegible]

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	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	2	0	0	24,780	0	24,782	0	4		24,786
什器備品除却損	2	0	0	24,780	0	24,782	0	4		24,786
特別損失	0	0	0	0	0	0	6,368,906	0		6,368,906
賠償損失	0	0	0	0	0	0	6,368,906	0		6,368,906
経常外費用 計	2	0	0	24,780	0	24,782	6,368,906	4		6,393,692
当期経常外増減額	△ 2	0	0	△ 24,780	0	△ 24,782	△ 6,368,906	△ 4		△ 6,393,692
他会計振替前 当期一般正味財産増減額						△ 153,724,578	275,398,096	△ 9,944,908		111,728,610
他会計振替額					140,499,445	140,499,445	△ 140,499,445	0		0
税引前当期一般正味財産増減額						△ 13,225,133	134,898,651	△ 9,944,908		111,728,610
法人税、住民税及び事業税							31,090,400			31,090,400
法人税等調整額							△ 107,134,607			△ 107,134,607
当期一般正味財産増減額						△ 13,225,133	210,942,858	△ 9,944,908		187,772,817
一般正味財産期首残高						319,932,694	1,156,097,391	1,669,994,704		3,146,024,789
一般正味財産期末残高						306,707,561	1,367,040,249	1,660,049,796		3,333,797,606
II 指定正味財産増減の部										
一般正味財産への振替額			△ 31,552,000			△ 31,552,000	0	0		△ 31,552,000
一般正味財産への振替額			△ 31,552,000			△ 31,552,000	0	0		△ 31,552,000
当期指定正味財産増減額			△ 31,552,000			△ 31,552,000	0	0		△ 31,552,000
指定正味財産期首残高						893,049,853	0	557,000,000		1,450,049,853
指定正味財産期末残高						861,497,853	0	557,000,000		1,418,497,853
III 正味財産期末残高						1,168,205,414	1,367,040,249	2,217,049,796		4,752,295,459

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額としている。

なお、取得価額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。

(6) 管理費の処理と一般正味財産残高

管理費については、平成18年公益法人制度改革三法及び法人税法に基づく計算・申告等を経て、管理費のうち収益事業に按分される額(前期額9,046,231円)を会計組織に反映させ、年度繰越することとしている。

このため、当期正味財産増減計算書内訳表における収益事業等会計一般正味財産期首残高1,156,097,391円は、前期貸借対照表内訳表及び前期正味財産増減計算書内訳表における収益事業等会計一般正味財産期末残高1,165,143,622円に比較し、9,046,231円少なくなっているが、法人会計では同額多くなっているため、一般正味財産期首残高の合計額は前期の一般正味財産期末残高の合計額と合致している。

(7) 税効果会計の適用について

税引前の当期正味財産増減額と法人税、住民税及び事業税の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2 表示方法の変更

従来、事業費の租税公課に含めていた法人税、住民税及び事業税は、一般正味財産増減額を基礎に計算された金額を課税標準とすることから、経常外増減の部の次に独立掲記することとした。

この変更を反映させるため、前年度の財務諸表の組替えを行っている。

この変更により、前年度の当期経常増減額は54,447,700円増加している。また、前年度の税引前当期一般正味財産増減額を前年度の当期一般正味財産増減額に同額加算して表示している。

3 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	854,053,471	40,237,902	72,378,069	821,913,304
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	765,113,773	0	26,890,000	738,223,773
特別景観基金特定資産	27,936,080	0	4,662,000	23,274,080
小 計	1,747,103,324	40,237,902	103,930,069	1,683,411,157
合 計	2,304,103,324	40,237,902	103,930,069	2,240,411,157

4 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	821,913,304	0	0	(821,913,304)
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	738,223,773	(738,223,773)	0	0
特別景観基金特定資産	23,274,080	(23,274,080)	0	0
小 計	1,683,411,157	(861,497,853)	(0)	(821,913,304)
合 計	2,240,411,157	(1,418,497,853)	(0)	(821,913,304)

5 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	108,371,450	60,496,139	47,875,311

6 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)	107,967,200	108,490,030	522,830
第186回利付国債(20年)	200,000,000	180,460,000	△ 19,540,000
小 計	307,967,200	288,950,030	△ 19,017,170
地 方 債			
兵庫県債平成23年度第2回(15年)	102,680,000	101,010,000	△1,670,000
兵庫県債平成27年度第9回(10年)	299,625,000	299,700,000	75,000
兵庫県債平成29年度第7回(10年)	200,000,000	196,520,000	△ 3,480,000
兵庫県債平成29年度第14回(10年)	200,616,000	195,669,200	△4,946,800
兵庫県債令和3年度第5回(10年)	200,000,000	185,360,000	△14,640,000
兵庫県債令和5年度グリーンボンド(10年)	100,000,000	93,830,000	△ 6,170,000
第40回地方公共団体金融機構債券	212,540,000	195,680,000	△16,860,000
第105回地方公共団体金融機構債券	300,000,000	246,840,000	△53,160,000
第107回地方公共団体金融機構債券	200,000,000	174,661,600	△25,338,400
第173回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	94,910,000	△5,090,000
令和6年度こうべ市民債	80,000,000	77,992,000	△2,008,000
小 計	1,995,461,000	1,862,172,800	△133,288,200
公 社 債 等			
第46回兵庫県住宅供給公社債	235,000,000	235,000,000	0
第50回兵庫県住宅供給公社債	665,000,000	665,000,000	0
第53回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	97,408,800	△2,591,200
第54回兵庫県住宅供給公社債	50,000,000	49,864,550	△135,450
第55回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	99,364,700	△635,300
第56回兵庫県住宅供給公社債	100,000,000	100,000,000	0
第10回兵庫県道路公社債	65,000,000	63,631,750	△1,368,250
第13回兵庫県道路公社債	10,000,000	9,972,910	△27,090
小 計	1,325,000,000	1,320,242,710	△4,757,290
合 計	3,628,428,200	3,471,365,540	△157,062,660

7 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						
景観基金造成費補助金	兵庫県	765,113,773	0	26,890,000	738,223,773	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	8,135,466	8,135,466	0	一般正味財産
合 計		765,113,773	8,135,466	35,025,466	738,223,773	

8 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 景観形成支援事業実施のための振替額	31,552,000
合 計	31,552,000

9 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳は、次のとおりである。

繰延税金資産

(単位:円)

賞与引当金	12,336,607
未払事業税	1,471,892
退職給付引当金	93,223,327
一括償却資産償却超過額	102,781
合 計	107,134,607

繰延税金負債

—

繰延税金資産の純額

107,134,607

10 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	231,117 千円
(2) 減価償却累計額相当額	150,271 千円
(3) 未経過リース料相当額	80,846 千円

令和7年3月31日現在

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	事務所金庫保管	小口現金、釣銭として	41,705	
	現金	決済性預金 三井住友銀行神戸公務部	運転資金として	3,435,333,728	
	普通預金	決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店	運転資金として	764,168,889	
	郵便貯金	普通貯金口座	運転資金として	6,007,409	
	郵便振替口座	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	4,932,500	
	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	1,628,404,274	
	貸倒引当金		未収債権に係る引当金である	△9,116,322	
	有価証券	第54回兵庫県住宅供給公社債	運用益を管理運営の財源として使用している	50,000,000	
		第13回兵庫県道路公社債		10,000,000	
		兵庫県債平成27年度第9回(10年)		299,625,000	
	たな卸資産	書籍「兵庫の地質(解説書)(地質図)」ほか計147冊	公1・技術関連専門図書の在庫である	186,117	
	前払金	役員・職員に係るもの	法定外労災保険料である	838,540	
		住宅・駐車場賃借料 OA機器リース料	次期4月分以降の経費である	210,350 1,529,151	
	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	76,031,671		
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	1,263,283		
	印紙税予納	神戸税務署への予納額	521,800		
流動資産合計				6,270,008,325	
(固定資産)	基本財産	第186回利付国債(20年)	運用益を管理運営の財源として使用している	200,000,000	
		第107回地方公共団体金融機構債券		200,000,000	
		第173回地方公共団体金融機構債券		100,000,000	
		第50回兵庫県住宅供給公社債		57,000,000	
	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	退職給付引当金見合の引当資産として管理している	400,000,000
			第55回兵庫県住宅供給公社債		100,000,000
			第56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
			こうべ市民債(令和6年度)		80,000,000
			決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店		61,844,000
	決済性預金 三井住友銀行神戸公務部		15,069,304		

財 産 目 録

令和7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
その他 固定資産	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	兵庫県債平成23年度第2回(15年)	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	100,000,000
		第40回地方公共団体金融機構債券		200,000,000
		第105回地方公共団体金融機構債券		300,000,000
		第50回兵庫県住宅供給公社債		100,000,000
		決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店		38,223,773
	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		9,299,080
	構築物	但馬事務所看板	業務に使用している	259,200
	減価償却累計額			△25,920
	什器備品	間仕切り 電気設備 ほか	業務に使用している (うち、公益目的保有財産10,269,002円) (うち、公益目的保有財産△8,183,248円)	83,112,216
	減価償却累計額			△56,007,292
	リース資産	ネットワークサーバ機器 積算共同利用システム	業務に使用している	135,173,500
	減価償却累計額			△89,246,611
	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	4,242,000
	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	107,967,200
		兵庫県債平成23年度第2回(15年)		2,680,000
		兵庫県債平成29年度第7回(10年)		86,025,000
		兵庫県債平成29年度第14回(10年)		200,616,000
		兵庫県債令和3年度第5回(10年)		200,000,000
		兵庫県債令和5年度グリーンボンド(10年)		100,000,000
		第40回地方公共団体金融機構債券		12,540,000
		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		108,000,000
		第53回兵庫県住宅供給公社債		100,000,000
	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12,623,830円)	47,875,311
	繰延税金資産	法人税等調整額に対応するもの	合理的期間対応のため	107,134,607
固定資産合計				3,627,797,560
資産合計				9,897,805,885

財 産 目 録

令和7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	3,751,783,412
	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	26,876,723
	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	34,106,800
	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	31,090,400
	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	338,550,037 1,095,000 26,882,000
	預り金	役員・職員に係るもの		住民税、源泉所得税等	10,403,874
		公認会計士等に係るもの		源泉所得税	142,940
	賞与引当金	職員に対するもの		職員の賞与の引当である	82,402,295
流動負債合計					4,304,311,981
(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	19,285,141
	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	821,913,304
固定負債合計					841,198,445
負債合計					5,145,510,426
正味財産					4,752,295,459

監 査 報 告 書

令和7年6月2日

公益財団法人 兵庫県まちづくり技術センター
理事長 上 田 浩 嗣 様

公益財団法人 兵庫県まちづくり技術センター

監 事

寺 尾 俊 弘

監 事

藤 原 正 和

各監事は、公益財団法人兵庫県まちづくり技術センター定款第26条の規定に基づいて、令和6年度における会計及び業務の監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告します。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討しました。

さらに、会計帳簿及び関連資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討しました。

2 監査意見

- (1) 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はありません。
- (3) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上