

# 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         | 4,375,779,400  | 4,210,484,231 | 165,295,169 |
| 現金           | 48,500         | 41,705        | 6,795       |
| 普通預金         | 4,366,697,288  | 4,199,502,617 | 167,194,671 |
| 郵便貯金         | 6,862,662      | 6,007,409     | 855,253     |
| 郵便振替口座       | 2,170,950      | 4,932,500     | △2,761,550  |
| 未収金          | 2,166,797,937  | 1,628,404,274 | 538,393,663 |
| 貸倒引当金        | △12,450,515    | △9,116,322    | △3,334,193  |
| 有価証券         | 334,869,000    | 359,625,000   | △24,756,000 |
| たな卸資産        | 176,815        | 186,117       | △9,302      |
| 未成工事支出金      | 32,905,050     | 76,031,671    | △43,126,621 |
| 前払金          | 1,253,762      | 2,578,041     | △1,324,279  |
| 立替金          | 0              | 30,230        | △30,230     |
| その他の流動資産     | 2,698,193      | 1,785,083     | 913,110     |
| 未収利息         | 1,742,093      | 1,263,283     | 478,810     |
| 印紙税予納金       | 956,100        | 521,800       | 434,300     |
| 流動資産合計       | 6,902,029,642  | 6,270,008,325 | 632,021,317 |
| 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     | 859,554,853    | 821,913,304   | 37,641,549  |
| 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   | 710,852,773    | 738,223,773   | △27,371,000 |
| 特別景観基金特定資産   | 23,274,080     | 23,274,080    | 0           |
| 特定資産合計       | 1,693,681,706  | 1,683,411,157 | 10,270,549  |
| (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   | △38,880        | △25,920       | △12,960     |
| 什器備品         | 91,525,656     | 83,112,216    | 8,413,440   |
| 什器備品減価償却累計額  | △62,099,152    | △56,007,292   | △6,091,860  |
| リース資産        | 45,964,112     | 135,173,500   | △89,209,388 |
| リース資産減価償却累計額 | △15,164,276    | △89,246,611   | 74,082,335  |
| 電話加入権        | 2,041,192      | 2,041,192     | 0           |
| 敷金・保証金       | 4,255,000      | 4,242,000     | 13,000      |
| 投資有価証券       | 1,215,754,200  | 1,152,828,200 | 62,926,000  |
| ソフトウエア       | 39,165,970     | 47,875,311    | △8,709,341  |
| 繰延税金資産       | 109,631,284    | 107,134,607   | 2,496,677   |
| その他固定資産合計    | 1,431,294,306  | 1,387,386,403 | 43,907,903  |
| 固定資産合計       | 3,681,976,012  | 3,627,797,560 | 54,178,452  |
| 資産合計         | 10,584,005,654 | 9,897,805,885 | 686,199,769 |

# 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           |
|---------------|----------------|---------------|---------------|
| Ⅱ 負債の部        |                |               |               |
| 1. 流動負債       |                |               |               |
| 未払金           | 3,861,538,585  | 3,751,783,412 | 109,755,173   |
| リース債務         | 8,300,632      | 26,876,723    | △18,576,091   |
| 未払消費税         | 20,177,300     | 34,106,800    | △13,929,500   |
| 未払法人税等        | 6,425,500      | 31,090,400    | △24,664,900   |
| 未払事業所税等       | 978,500        | 978,500       | 0             |
| 前受金           | 1,060,961,794  | 366,527,037   | 694,434,757   |
| 預り金           | 10,055,994     | 10,546,814    | △490,820      |
| 賞与引当金         | 83,040,200     | 82,402,295    | 637,905       |
| 流動負債合計        | 5,051,478,505  | 4,304,311,981 | 747,166,524   |
| 2. 固定負債       |                |               |               |
| リース債務         | 23,030,616     | 19,285,141    | 3,745,475     |
| 退職給付引当金       | 859,554,853    | 821,913,304   | 37,641,549    |
| 資産除去債務        | 9,321,637      | 0             | 9,321,637     |
| 固定負債合計        | 891,907,106    | 841,198,445   | 50,708,661    |
| 負債合計          | 5,943,385,611  | 5,145,510,426 | 797,875,185   |
| Ⅲ 正味財産の部      |                |               |               |
| 1. 指定正味財産     | 1,391,126,853  | 1,418,497,853 | △27,371,000   |
| 補助金           | 710,852,773    | 738,223,773   | △27,371,000   |
| 寄付金           | 680,274,080    | 680,274,080   | 0             |
| (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) | (834,126,853)  | (861,497,853) | (△27,371,000) |
| 2. 一般正味財産     | 3,249,493,190  | 3,333,797,606 | △84,304,416   |
| 正味財産合計        | 4,640,620,043  | 4,752,295,459 | △111,675,416  |
| 負債及び正味財産合計    | 10,584,005,654 | 9,897,805,885 | 686,199,769   |

# 貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目          | 公益目的<br>事業会計  | 収益事業<br>等会計   | 法人会計          | 内部取引<br>消去   | 合 計            |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| I 資産の部       |               |               |               |              |                |
| 1. 流動資産      |               |               |               |              |                |
| 現金預金         | 3,771,892,394 | 122,222,515   | 481,664,491   | 0            | 4,375,779,400  |
| 現金           | 10,000        | 0             | 38,500        | 0            | 48,500         |
| 普通預金         | 3,767,637,439 | 121,735,355   | 477,324,494   | 0            | 4,366,697,288  |
| 郵便貯金         | 2,074,005     | 487,160       | 4,301,497     | 0            | 6,862,662      |
| 郵便振替口座       | 2,170,950     | 0             | 0             | 0            | 2,170,950      |
| 未収金          | 70,362,950    | 2,096,397,781 | 37,206        | 0            | 2,166,797,937  |
| 貸倒引当金        | 0             | △12,450,515   | 0             | 0            | △12,450,515    |
| 有価証券         | 0             | 0             | 334,869,000   | 0            | 334,869,000    |
| たな卸資産        | 176,815       | 0             | 0             | 0            | 176,815        |
| 未成工事支出金      | 0             | 32,905,050    | 0             | 0            | 32,905,050     |
| 前払金          | 192,088       | 136,345       | 925,329       | 0            | 1,253,762      |
| 会計間調整勘定（資産）  | 791,918       | 69,012        | 220,066,106   | △220,927,036 | 0              |
| その他の流動資産     | 247,487       | 741,533       | 1,709,173     | 0            | 2,698,193      |
| 未収利息         | 247,487       | 708,933       | 785,673       | 0            | 1,742,093      |
| 印紙税予納金       | 0             | 32,600        | 923,500       | 0            | 956,100        |
| 流動資産合計       | 3,843,663,652 | 2,240,021,721 | 1,039,271,305 | △220,927,036 | 6,902,029,642  |
| 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     | 326,661,407   | 519,720,442   | 13,173,004    | 0            | 859,554,853    |
| 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   | 710,852,773   | 0             | 0             | 0            | 710,852,773    |
| 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       | 1,160,788,260 | 519,720,442   | 13,173,004    | 0            | 1,693,681,706  |
| (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             | △38,880       | 0             | 0            | △38,880        |
| 什器備品         | 8,279,620     | 23,866,439    | 59,379,597    | 0            | 91,525,656     |
| 什器備品減価償却累計額  | △6,557,181    | △17,624,509   | △37,917,462   | 0            | △62,099,152    |
| リース資産        | 0             | 0             | 45,964,112    | 0            | 45,964,112     |
| リース資産減価償却累計額 | 0             | 0             | △15,164,276   | 0            | △15,164,276    |
| 電話加入権        | 1,967,032     | 0             | 74,160        | 0            | 2,041,192      |
| 敷金・保証金       | 0             | 4,222,000     | 33,000        | 0            | 4,255,000      |
| 投資有価証券       | 102,235,000   | 300,186,000   | 813,333,200   | 0            | 1,215,754,200  |
| ソフトウェア       | 857,845       | 35,448,858    | 2,859,267     | 0            | 39,165,970     |
| 繰延税金資産       | 0             | 109,631,284   | 0             | 0            | 109,631,284    |
| その他固定資産合計    | 106,782,316   | 455,950,392   | 868,561,598   | 0            | 1,431,294,306  |
| 固定資産合計       | 1,267,570,576 | 975,670,834   | 1,438,734,602 | 0            | 3,681,976,012  |
| 資産合計         | 5,111,234,228 | 3,215,692,555 | 2,478,005,907 | △220,927,036 | 10,584,005,654 |

# 貸借対照表内訳表

令和8年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目           | 公益目的<br>事業会計  | 収益事業<br>等会計   | 法人会計          | 内部取引<br>消去   | 合 計            |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| II 負債の部       |               |               |               |              |                |
| 1. 流動負債       |               |               |               |              |                |
| 未払金           | 2,579,318,997 | 1,186,966,154 | 95,253,434    | 0            | 3,861,538,585  |
| リース債務         | 0             | 0             | 8,300,632     | 0            | 8,300,632      |
| 未払消費税         | 0             | 0             | 20,177,300    | 0            | 20,177,300     |
| 未払法人税等        | 0             | 6,425,500     | 0             | 0            | 6,425,500      |
| 未払事業所税等       | 0             | 978,500       | 0             | 0            | 978,500        |
| 前受金           | 1,040,061,794 | 20,900,000    | 0             | 0            | 1,060,961,794  |
| 預り金           | 0             | 269,610       | 9,786,384     | 0            | 10,055,994     |
| 賞与引当金         | 0             | 0             | 83,040,200    | 0            | 83,040,200     |
| 会計間調整勘定（負債）   | 105,102,701   | 115,718,686   | 105,649       | △220,927,036 | 0              |
| 流動負債合計        | 3,724,483,492 | 1,331,258,450 | 216,663,599   | △220,927,036 | 5,051,478,505  |
| 2. 固定負債       |               |               |               |              |                |
| リース債務         | 0             | 0             | 23,030,616    | 0            | 23,030,616     |
| 退職給付引当金       | 326,661,407   | 519,720,442   | 13,173,004    | 0            | 859,554,853    |
| 資産除去債務        | 0             | 0             | 9,321,637     | 0            | 9,321,637      |
| 固定負債合計        | 326,661,407   | 519,720,442   | 45,525,257    | 0            | 891,907,106    |
| 負債合計          | 4,051,144,899 | 1,850,978,892 | 262,188,856   | △220,927,036 | 5,943,385,611  |
| III 正味財産の部    |               |               |               |              |                |
| 1. 指定正味財産     | 834,126,853   | 0             | 557,000,000   | 0            | 1,391,126,853  |
| 補助金           | 710,852,773   | 0             | 0             | 0            | 710,852,773    |
| 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） | (834,126,853) | (0)           | (0)           | (0)          | (834,126,853)  |
| 2. 一般正味財産     | 225,962,476   | 1,364,713,663 | 1,658,817,051 | 0            | 3,249,493,190  |
| 正味財産合計        | 1,060,089,329 | 1,364,713,663 | 2,215,817,051 | 0            | 4,640,620,043  |
| 負債及び正味財産合計    | 5,111,234,228 | 3,215,692,555 | 2,478,005,907 | △220,927,036 | 10,584,005,654 |

# 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       | 7,170,600      | 7,170,600      | 0             |
|     | 基本財産受取利息      | 7,170,600      | 7,170,600      | 0             |
|     | 特定資産運用益       | 10,880,148     | 8,671,502      | 2,208,646     |
|     | 特定資産受取利息      | 10,880,148     | 8,671,502      | 2,208,646     |
|     | 事業収益          | 18,155,272,072 | 17,283,992,700 | 871,279,372   |
|     | 図書販売事業収益      | 5,199,180      | 4,873,660      | 325,520       |
|     | 研修事業収益        | 5,002,000      | 3,682,800      | 1,319,200     |
|     | 受託事業収益        | 18,138,390,892 | 17,247,702,240 | 890,688,652   |
|     | 排水設備責任技術者事業収益 | 6,680,000      | 27,734,000     | △21,054,000   |
|     | 受取補助金等        | 39,186,434     | 35,025,466     | 4,160,968     |
|     | 受取県交付金        | 11,815,434     | 8,135,466      | 3,679,968     |
|     | 受取県交付金振替額     | 27,371,000     | 26,890,000     | 481,000       |
|     | 受取寄付金         | 0              | 4,662,000      | △4,662,000    |
|     | 受取寄付金等振替額     | 0              | 4,662,000      | △4,662,000    |
|     | 雑収益           | 18,259,835     | 14,674,752     | 3,585,083     |
|     | 受取利息          | 9,675,316      | 6,045,764      | 3,629,552     |
|     | 維持管理収益        | 8,251,061      | 8,347,356      | △96,295       |
|     | 雑収益           | 333,458        | 281,632        | 51,826        |
|     | 引当金戻入額        | 9,116,322      | 9,731,036      | △614,714      |
|     | 貸倒引当金戻入額      | 9,116,322      | 9,731,036      | △614,714      |
|     |               |                |                |               |
|     | 経常収益 計        | 18,239,885,411 | 17,363,928,056 | 875,957,355   |
|     |               |                |                |               |
| (2) | 経常費用          |                |                |               |
|     | 事業費・管理費       | 18,320,261,003 | 17,245,805,754 | 1,074,455,249 |
|     | 役員報酬          | 35,115,828     | 38,169,847     | △3,054,019    |
|     | 給料手当          | 1,624,025,716  | 1,569,032,236  | 54,993,480    |
|     | 退職給付費用        | 49,284,851     | 52,311,000     | △3,026,149    |
|     | 賞与引当費用        | 83,040,200     | 82,402,295     | 637,905       |
|     | 福利厚生費         | 285,056,497    | 288,289,277    | △3,232,780    |
|     | 旅費交通費         | 22,067,546     | 22,508,765     | △441,219      |
|     | 通信運搬費         | 21,436,278     | 21,408,938     | 27,340        |
|     | 減価償却費         | 28,737,060     | 26,374,321     | 2,362,739     |
|     | リース資産減価償却費    | 27,716,065     | 26,380,512     | 1,335,553     |
|     | 消耗什器備品費       | 0              | 756,580        | △756,580      |
|     | 消耗品費          | 43,332,333     | 40,177,966     | 3,154,367     |
|     | 施設管理用消耗品費     | 224,796        | 176,769,010    | △176,544,214  |
|     | 水質試験用消耗品費     | 2,879,316      | 231,484        | 2,647,832     |
|     | 修繕費           | 2,895,742,505  | 2,823,886,968  | 71,855,537    |
|     | 印刷製本費         | 11,655,070     | 12,740,859     | △1,085,789    |
|     | 燃料費           | 2,897,715      | 3,074,046      | △176,331      |
|     | 光熱水料費         | 52,597,447     | 52,945,941     | △348,494      |
|     | 賃借料           | 190,088,345    | 201,039,661    | △10,951,316   |

# 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           |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 保険料            | 5,893,022      | 5,076,548      | 816,474       |
| 諸謝金            | 8,334,240      | 7,061,900      | 1,272,340     |
| 租税公課           | 203,831,000    | 218,275,100    | △14,444,100   |
| 支払負担金          | 2,606,240      | 2,857,220      | △250,980      |
| 研修参加費          | 3,244,933      | 2,886,981      | 357,952       |
| 委託費            | 12,456,625,917 | 11,351,382,291 | 1,105,243,626 |
| 工事請負費          | 197,370,800    | 149,052,200    | 48,318,600    |
| 手数料            | 21,268,836     | 21,686,210     | △417,374      |
| 備品費            | 7,332,380      | 8,739,159      | △1,406,779    |
| 交際費            | 199,473        | 35,660         | 163,813       |
| 支払利息           | 874,849        | 382,457        | 492,392       |
| 支払助成金          | 24,281,000     | 30,754,000     | △6,473,000    |
| 雑費             | 50,230         | 0              | 50,230        |
| 貸倒引当金繰入額       | 12,450,515     | 9,116,322      | 3,334,193     |
| 経常費用 計         | 18,320,261,003 | 17,245,805,754 | 1,074,455,249 |
| 当期経常増減額        | △ 80,375,592   | 118,122,302    | △198,497,894  |
| 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        | 1              | 24,786         | △24,785       |
| 特別損失           | 0              | 6,368,906      | △6,368,906    |
| 経常外費用 計        | 1              | 6,393,692      | △6,393,691    |
| 当期経常外増減額       | △ 1            | △ 6,393,692    | 6,393,691     |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 80,375,593   | 111,728,610    | △192,104,203  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 6,425,500      | 31,090,400     | △24,664,900   |
| 法人税等調整額        | △ 2,496,677    | △ 107,134,607  | 104,637,930   |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 84,304,416   | 187,772,817    | △272,077,233  |
| 一般正味財産期首残高     | 3,333,797,606  | 3,146,024,789  | 187,772,817   |
| 一般正味財産期末残高     | 3,249,493,190  | 3,333,797,606  | △84,304,416   |
| 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    | △ 27,371,000   | △ 31,552,000   | 4,181,000     |
| 当期指定正味財産増減額    | △ 27,371,000   | △ 31,552,000   | 4,181,000     |
| 指定正味財産期首残高     | 1,418,497,853  | 1,450,049,853  | △31,552,000   |
| 指定正味財産期末残高     | 1,391,126,853  | 1,418,497,853  | △27,371,000   |
| III 正味財産期末残高   | 4,640,620,043  | 4,752,295,459  | △111,675,416  |

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

| 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              |                | 7,170,600  |        | 7,170,600      |
| 基本財産受取利息      |             |                |               |                  |     | 0              |                | 7,170,600  |        | 7,170,600      |
| 特定資産運用益       |             | 1,796,500      | 5,743,648     |                  |     | 7,540,148      | 3,340,000      |            |        | 10,880,148     |
| 特定資産受取利息      |             | 1,796,500      | 5,743,648     |                  |     | 7,540,148      | 3,340,000      |            |        | 10,880,148     |
| 事業収益          | 141,619,280 | 14,623,555,145 |               | 6,680,000        |     | 14,771,854,425 | 3,383,417,647  |            |        | 18,155,272,072 |
| 図書販売事業収益      | 5,199,180   |                |               |                  |     | 5,199,180      |                |            |        | 5,199,180      |
| 研修事業収益        | 5,002,000   |                |               |                  |     | 5,002,000      |                |            |        | 5,002,000      |
| 受託事業収益        | 131,418,100 | 14,623,555,145 |               |                  |     | 14,754,973,245 | 3,383,417,647  |            |        | 18,138,390,892 |
| 排水設備責任技術者事業収益 |             |                |               | 6,680,000        |     | 6,680,000      |                |            |        | 6,680,000      |
| 受取補助金等        |             |                | 27,371,000    |                  |     | 27,371,000     | 11,815,434     |            |        | 39,186,434     |
| 受取県交付金        |             |                |               |                  |     | 0              | 11,815,434     |            |        | 11,815,434     |
| 受取県交付金振替額     |             |                | 27,371,000    |                  |     | 27,371,000     |                |            |        | 27,371,000     |
| 雑収益           | 300,574     | 6,723          |               | 495              |     | 307,792        | 3,937,439      | 14,014,604 |        | 18,259,835     |
| 受取利息          | 213,834     | 2,150          |               |                  |     | 215,984        | 3,862,589      | 5,596,743  |        | 9,675,316      |
| 維持管理収益        |             |                |               |                  |     | 0              |                | 8,251,061  |        | 8,251,061      |
| 雑収益           | 86,740      | 4,573          |               | 495              |     | 91,808         | 74,850         | 166,800    |        | 333,458        |
| 引当金戻入額        |             |                |               |                  |     | 0              | 9,116,322      |            |        | 9,116,322      |
| 貸倒引当金戻入額      |             |                |               |                  |     | 0              | 9,116,322      |            |        | 9,116,322      |
| 経常収益 計        | 141,919,854 | 14,625,358,368 | 33,114,648    | 6,680,495        | 0   | 14,807,073,365 | 3,411,626,842  | 21,185,204 | 0      | 18,239,885,411 |

# 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<br>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        | 309,865,153 | 14,628,053,035 | 51,457,532    | 11,155,543       | 0   | 15,000,531,263 | 3,289,925,348  |      | 0      | 18,290,456,611 |
| 役員報酬       | 2,498,989   | 6,704,428      | 720,870       | 720,870          |     | 10,645,157     | 20,311,946     |      |        | 30,957,103     |
| 給料手当       | 112,148,199 | 436,159,625    | 12,729,785    | 4,517,426        |     | 565,555,035    | 1,047,187,396  |      |        | 1,612,742,431  |
| 退職給付費用     | 2,910,809   | 18,873,608     | 908,413       |                  |     | 22,692,830     | 24,779,741     |      |        | 47,472,571     |
| 賞与引当費用     | 11,181,936  |                | 778,495       | 282,394          |     | 12,242,825     | 69,887,447     |      |        | 82,130,272     |
| 福利厚生費      | 21,837,499  | 76,065,134     | 2,361,282     | 895,109          |     | 101,159,024    | 180,191,511    |      |        | 281,350,535    |
| 旅費交通費      | 2,244,242   | 2,322,643      | 184,646       | 39,542           |     | 4,791,073      | 16,553,296     |      |        | 21,344,369     |
| 通信運搬費      | 1,306,785   | 4,637,149      | 72,176        | 280,186          |     | 6,296,296      | 14,928,819     |      |        | 21,225,115     |
| 減価償却費      | 12,652,223  | 1,630,500      | 82,805        | 52,927           |     | 14,418,455     | 14,223,884     |      |        | 28,642,339     |
| リース資産減価償却費 | 20,440,277  | 2,476,377      | 55,791        | 26,914           |     | 22,999,359     | 4,654,430      |      |        | 27,653,789     |
| 消耗品費       | 3,397,056   | 7,683,439      | 109,824       | 394,290          |     | 11,584,609     | 31,503,242     |      |        | 43,087,851     |
| 施設管理用消耗品費  |             | 224,796        |               |                  |     | 224,796        |                |      |        | 224,796        |
| 水質試験用消耗品費  |             | 2,879,316      |               |                  |     | 2,879,316      |                |      |        | 2,879,316      |
| 修繕費        | 85,360      | 2,894,992,697  |               | 1,383            |     | 2,895,079,440  | 663,065        |      |        | 2,895,742,505  |
| 印刷製本費      | 4,571,375   | 476,918        | 8,575         | 165,721          |     | 5,222,589      | 6,428,759      |      |        | 11,651,348     |
| 燃料費        |             | 334,297        |               |                  |     | 334,297        | 2,563,418      |      |        | 2,897,715      |
| 光熱水料費      | 833,091     | 32,423,183     | 77,617        | 72,441           |     | 33,406,332     | 19,092,799     |      |        | 52,499,131     |
| 賃借料        | 17,176,896  | 31,642,753     | 1,208,368     | 1,316,606        |     | 51,344,623     | 136,780,424    |      |        | 188,125,047    |
| 保険料        | 736,568     | 867,091        | 4,136         | 4,136            |     | 1,611,931      | 4,211,014      |      |        | 5,822,945      |
| 諸謝金        | 2,574,800   |                | 5,431,600     |                  |     | 8,006,400      | 239,840        |      |        | 8,246,240      |
| 租税公課       |             |                |               |                  |     |                |                |      |        |                |
| 支払消費税      | 1,380,514   | 53,353,200     |               | 302,151          |     | 55,035,865     | 138,282,935    |      |        | 193,318,800    |
| 支払事業所税     |             |                |               |                  |     | 0              | 978,500        |      |        | 978,500        |
| 支払印紙税      | 124,648     | 4,630,772      | 256           | 128              |     | 4,755,804      | 3,799,272      |      |        | 8,555,076      |
| 支払その他租税公課  | 26,900      | 79,786         | 2,570         | 1,268            |     | 110,524        | 261,287        |      |        | 371,811        |



# 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             | 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      | 52,000     | 219,300        | 30,000        |                  |     | 301,300        | 1,501,500      |            |        | 1,802,800      |
| 研修参加費      | 239,063    | 349,305        | 16,524        | 391              |     | 605,283        | 2,629,859      |            |        | 3,235,142      |
| 委託費        | 87,054,212 | 11,037,942,755 | 2,306,070     | 669,004          |     | 11,127,972,041 | 1,326,075,855  |            |        | 12,454,047,896 |
| 工事請負費      |            |                |               |                  |     | 0              | 197,370,800    |            |        | 197,370,800    |
| 手数料        | 4,292,408  | 4,285,564      | 75,085        | 1,407,690        |     | 10,060,747     | 11,067,275     |            |        | 21,128,022     |
| 備品費        |            | 6,618,700      |               |                  |     | 6,618,700      | 713,680        |            |        | 7,332,380      |
| 交際費        | 10,875     | 5,000          | 3,618         |                  |     | 19,493         | 2,000          |            |        | 21,493         |
| 支払利息       | 88,428     | 174,699        | 8,026         | 4,966            |     | 276,119        | 590,839        |            |        | 866,958        |
| 支払助成金      |            |                | 24,281,000    |                  |     | 24,281,000     |                |            |        | 24,281,000     |
| 貸倒引当金繰入額   |            |                |               |                  |     | 0              | 12,450,515     |            |        | 12,450,515     |
| 管理費        |            |                |               |                  |     |                |                | 29,804,392 | 0      | 29,804,392     |
| 役員報酬       |            |                |               |                  |     |                |                | 4,158,725  |        | 4,158,725      |
| 給料手当       |            |                |               |                  |     |                |                | 11,283,285 |        | 11,283,285     |
| 退職給付費用     |            |                |               |                  |     |                |                | 1,812,280  |        | 1,812,280      |
| 賞与引当費用     |            |                |               |                  |     |                |                | 909,928    |        | 909,928        |
| 福利厚生費      |            |                |               |                  |     |                |                | 3,705,962  |        | 3,705,962      |
| 旅費交通費      |            |                |               |                  |     |                |                | 723,177    |        | 723,177        |
| 通信運搬費      |            |                |               |                  |     |                |                | 211,163    |        | 211,163        |
| 減価償却費      |            |                |               |                  |     |                |                | 94,721     |        | 94,721         |
| リース資産減価償却費 |            |                |               |                  |     |                |                | 62,276     |        | 62,276         |
| 消耗品費       |            |                |               |                  |     |                |                | 244,482    |        | 244,482        |
| 印刷製本費      |            |                |               |                  |     |                |                | 3,722      |        | 3,722          |
| 光熱水料費      |            |                |               |                  |     |                |                | 98,316     |        | 98,316         |
| 賃借料        |            |                |               |                  |     |                |                | 1,963,298  |        | 1,963,298      |
| 保険料        |            |                |               |                  |     |                |                | 70,077     |        | 70,077         |
| 諸謝金        |            |                |               |                  |     |                |                | 88,000     |        | 88,000         |

令和7年4月1日から令和8年3月31日まで

[illegible]

# 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          | 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             | 0                | 0           | 0             | 1              | 0             |        | 1             |
| 什器備品除却損               | 0          | 0           | 0             | 0                | 0           | 0             | 1              | 0             |        | 1             |
|                       |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
| 経常外費用 計               | 0          | 0           | 0             | 0                | 0           | 0             | 1              | 0             |        | 1             |
|                       |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
| 当期経常外増減額              | 0          | 0           | 0             | 0                | 0           | 0             | △ 1            | 0             |        | △ 1           |
| 他会計振替前<br>当期一般正味財産増減額 |            |             |               |                  |             | △ 193,457,898 | 121,701,493    | △ 8,619,188   |        | △ 80,375,593  |
| 他会計振替額                |            |             |               |                  | 112,712,813 | 112,712,813   | △ 112,712,813  | 0             |        | 0             |
| 税引前当期一般正味財産増減額        |            |             |               |                  |             | △ 80,745,085  | 8,988,680      | △ 8,619,188   |        | △ 80,375,593  |
| 法人税、住民税及び事業税          |            |             |               |                  |             |               | 6,425,500      |               |        | 6,425,500     |
| 法人税等調整額               |            |             |               |                  |             |               | △ 2,496,677    |               |        | △ 2,496,677   |
| 当期一般正味財産増減額           |            |             |               |                  |             | △ 80,745,085  | 5,059,857      | △ 8,619,188   |        | △ 84,304,416  |
| 一般正味財産期首残高            |            |             |               |                  |             | 306,707,561   | 1,359,653,806  | 1,667,436,239 |        | 3,333,797,606 |
| 一般正味財産期末残高            |            |             |               |                  |             | 225,962,476   | 1,364,713,663  | 1,658,817,051 |        | 3,249,493,190 |
|                       |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
| II 指定正味財産増減の部         |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
|                       |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
| 一般正味財産への振替額           |            |             | △ 27,371,000  |                  |             | △ 27,371,000  | 0              | 0             |        | △ 27,371,000  |
| 一般正味財産への振替額           |            |             | △ 27,371,000  |                  |             | △ 27,371,000  | 0              | 0             |        | △ 27,371,000  |
| 当期指定正味財産増減額           |            |             | △ 27,371,000  |                  |             | △ 27,371,000  | 0              | 0             |        | △ 27,371,000  |
| 指定正味財産期首残高            |            |             |               |                  |             | 861,497,853   | 0              | 557,000,000   |        | 1,418,497,853 |
| 指定正味財産期末残高            |            |             |               |                  |             | 834,126,853   | 0              | 557,000,000   |        | 1,391,126,853 |
|                       |            |             |               |                  |             |               |                |               |        |               |
| III 正味財産期末残高          |            |             |               |                  |             | 1,060,089,329 | 1,364,713,663  | 2,215,817,051 |        | 4,640,620,043 |

# キャッシュ・フロー計算書

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           |
|----------------------|---------------|
| I 事業活動によるキャッシュ・フロー   |               |
| 1. 税引前当期一般正味財産増減額    | △ 80,375,593  |
| 2. キャッシュ・フローへの調整額    |               |
| ① 減価償却費              | 56,453,125    |
| ② 固定資産除却等損益          | 1             |
| ③ 受取利息               | △ 27,726,064  |
| ④ 未収金の増減額            | △ 538,393,663 |
| ⑤ 棚卸資産の増減額           | 43,135,923    |
| ⑥ 未払金の増減額            | 109,755,173   |
| ⑦ 未払消費税の増減額          | △ 13,929,500  |
| ⑧ 前受金の増減額            | 694,434,757   |
| ⑨ 貸倒引当金の増減額          | 3,334,193     |
| ⑩ 賞与引当金の増減額          | 637,905       |
| ⑪ 退職給付引当金の増減額        | 37,641,549    |
| ⑫ 指定正味財産からの振替額       | △ 27,371,000  |
| ⑬ その他                | 576,186       |
| 小 計                  | 338,548,585   |
| 3. 利息の受取額            | 29,731,254    |
| 4. 法人税等支払額           | △ 31,090,400  |
| 事業活動によるキャッシュ・フロー     | 256,813,846   |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー  |               |
| 1. 投資活動収入            |               |
| ① 退職給付引当資産取崩収入       | 11,643,302    |
| ② 景観基金特定資産取崩収入       | 27,371,000    |
| ③ 有価証券償還収入           | 359,625,000   |
| ④ その他の収入             | 20,000        |
| 投資活動収入計              | 398,659,302   |
| 2. 投資活動支出            |               |
| ① 退職給付引当資産取得支出       | 49,284,851    |
| ② 固定資産取得支出           | 13,161,500    |
| ③ 有価証券購入支出           | 400,279,000   |
| ④ その他の支出             | 33,000        |
| 投資活動支出計              | 462,758,351   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △ 64,099,049  |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー |               |
| 1. 財務活動収入            |               |
| 財務活動収入計              | 0             |
| 2. 財務活動支出            |               |
| ① リース債務返済支出          | 27,419,628    |
| 財務活動支出計              | 27,419,628    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △ 27,419,628  |
| IV 現金及び現金同等物に係る換算差額  | 0             |
| V 現金及び現金同等物の増減額      | 165,295,169   |
| VI 現金及び現金同等物の期首残高    | 4,210,484,231 |
| VII 現金及び現金同等物の期末残高   | 4,375,779,400 |

# 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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価格の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資である。

### (6) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

### (7) 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7,386,443円)を会計組織に反映さ

せとうえで、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 1,359,653,806 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 1,367,040,249 円に比較し、7,386,443 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。

(8) 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 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   | 821,913,304   | 49,284,851 | 11,643,302 | 859,554,853   |
| 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 | 738,223,773   | 0          | 27,371,000 | 710,852,773   |
| 特別景観基金特定資産 | 23,274,080    | 0          | 0          | 23,274,080    |
| 小 計        | 1,683,411,157 | 49,284,851 | 39,014,302 | 1,693,681,706 |
| 合 計        | 2,240,411,157 | 49,284,851 | 39,014,302 | 2,250,681,706 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応<br>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   | 859,554,853   | 0                    | 0                    | (859,554,853)    |
| 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 | 710,852,773   | (710,852,773)        | 0                    | 0                |
| 特別景観基金特定資産 | 23,274,080    | (23,274,080)         | 0                    | 0                |
| 小 計        | 1,693,681,706 | (834,126,853)        | (0)                  | (859,554,853)    |
| 合 計        | 2,250,681,706 | (1,391,126,853)      | (0)                  | (859,554,853)    |

### 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  | 121,532,950 | 82,366,980 | 39,165,970 |

### 5 資産除去債務に関する注記

#### (1) 資産除去債務の内容

神戸市中央区の賃借事務所に係る原状回復費用である。

#### (2) 支出発生までの見込期間、適用した割引率等の前提条件

使用見込期間を当該建物の残存耐用期間と見積り、割引率は当該期間に対応した国債の利率を使用して資産除去債務の金額を算定している。

#### (3) 資産除去債務の総額の期中における増減内容

(単位:円)

| 期首残高 | 当期増加額     | 時の経過による<br>調整額<br>(増加額) | 資産除去債務<br>の履行による<br>減少額 | 期末残高      |
|------|-----------|-------------------------|-------------------------|-----------|
| 0    | 9,174,840 | 146,797                 | 0                       | 9,321,637 |

## 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)        | 108,220,200   | 103,471,500   | △ 4,748,700  |
| 第186回利付国債(20年)        | 200,000,000   | 156,300,000   | △ 43,700,000 |
| 第466回利付国債(2年)         | 99,869,000    | 99,720,000    | △ 149,000    |
| 第473回利付国債(2年)         | 200,186,000   | 199,160,000   | △ 1,026,000  |
| 小 計                   | 608,275,200   | 558,651,500   | △ 49,623,700 |
| 地 方 債                 |               |               |              |
| 兵庫県債第4回(15年)          | 100,355,000   | 99,840,000    | △ 515,000    |
| 兵庫県債平成23年度第2回(15年)    | 101,340,000   | 100,260,000   | △1,080,000   |
| 兵庫県債平成29年度第7回(10年)    | 200,000,000   | 197,240,000   | △ 2,760,000  |
| 兵庫県債平成29年度第14回(10年)   | 200,408,000   | 196,004,200   | △4,403,800   |
| 兵庫県債令和3年度第5回(10年)     | 200,000,000   | 181,220,000   | △18,780,000  |
| 兵庫県債令和5年度グリーンボンド(10年) | 100,000,000   | 89,890,000    | △ 10,110,000 |
| 第40回地方公共団体金融機構債券      | 211,220,000   | 184,260,000   | △26,960,000  |
| 第105回地方公共団体金融機構債券     | 300,000,000   | 213,030,000   | △86,970,000  |
| 第107回地方公共団体金融機構債券     | 200,000,000   | 150,955,800   | △49,044,200  |
| 第173回地方公共団体金融機構債券     | 100,000,000   | 90,120,000    | △9,880,000   |
| 令和6年度こうべ市民債           | 80,000,000    | 77,200,000    | △2,800,000   |
| 小 計                   | 1,793,323,000 | 1,580,020,000 | △213,303,000 |
| 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   | 96,671,300    | △3,328,700   |
| 第55回兵庫県住宅供給公社債        | 100,000,000   | 98,650,100    | △1,349,900   |
| 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    | 64,117,625    | △882,375     |
| 小 計                   | 1,265,000,000 | 1,259,439,025 | △5,560,975   |
| 合 計                   | 3,666,598,200 | 3,398,110,525 | △268,487,675 |

## 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 | 738,223,773 | 0          | 27,371,000 | 710,852,773 | 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           | 11,815,434 | 11,815,434 | 0           | 一般正味財産      |
| 合 計                  |     | 738,223,773 | 11,815,434 | 39,186,434 | 710,852,773 |             |



## 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<br>景観形成支援事業実施のための振替額 | 27,371,000 |
| 合 計                            | 27,371,000 |

## 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)

|         |             |
|---------|-------------|
| 退職給付引当金 | 96,356,169  |
| 賞与引当金   | 12,957,132  |
| その他     | 317,983     |
| 合計      | 109,631,284 |

## 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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理に  
よっているもの、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    | 336,825 千円 |
| (2) 減価償却累計額相当額 | 142,878 千円 |
| (3) 未経過リース料相当額 | 193,947 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   | 9,116,322   | 12,450,515 | 0          | 9,116,322 | 12,450,515  |
| 賞与引当金   | 82,402,295  | 83,040,200 | 82,402,295 | 0         | 83,040,200  |
| 退職給付引当金 | 821,913,304 | 49,284,851 | 11,643,302 | 0         | 859,554,853 |

(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8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               | 48,500             |
|         | 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                  | 3,666,707,321      |
|         |          | 決済性預金 みなと銀行神戸駅前支店          | 運転資金として                  | 699,989,967        |
|         | 郵便貯金     | 普通貯金口座                     | 運転資金として                  | 6,862,662          |
|         | 郵便振替口座   | ゆうちょ銀行振替口座                 | 運転資金として                  | 2,170,950          |
|         | 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         | 2,166,797,937      |
|         | 貸倒引当金    |                            | 未収債権に係る引当金である            | △12,450,515        |
|         | 有価証券     | 第46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     | 235,000,000        |
|         |          | 第466回利付国債(2年)              |                          | 99,869,000         |
|         | たな卸資産    | 書籍「兵庫の地質(解説書)(地質図)」ほか計101冊 | 公1・技術関連専門図書の在庫である        | 176,815            |
|         | 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 | 32,905,050         |
|         | 前払金      | 役員・職員に係るもの                 | 法定外労災保険料である              | 888,220            |
|         |          | 住宅・駐車場賃借料<br>OA機器リース料      | 次期4月分以降の経費である            | 154,000<br>211,542 |
|         | 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    | 1,742,093          |
|         |          | 印紙税予納                      | 神戸税務署への予納額               | 956,100            |
| 流動資産合計  |          |                            |                          | 6,902,029,642      |
| (固定資産)  | 基本財産     |                            |                          |                    |
|         | 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                   | 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50回兵庫県住宅供給公社債             |                          | 100,000,000        |
|         |          | 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          |                          | 80,611,941         |
|         |          | 決済性預金 三井住友銀行神戸公務部          |                          | 33,942,912         |

# 財 産 目 録

令和8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<br>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                  |                                              | 10,852,773  |
|                       | 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の運用益に係る積立資産である     | 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                           |                                    |                                              | △38,880     |
|                       | 什器備品                              | 間仕切り<br>電気設備　ほか                    | 業務に使用している<br>(うち、公益目的保有財産10,269,002円)        | 91,525,656  |
|                       | 減価償却累計額                           |                                    |                                              | △62,099,152 |
|                       | リース資産                             | ネットワークサーバ機器<br>積算共同利用システム          | 業務に使用している                                    | 45,964,112  |
|                       | 減価償却累計額                           |                                    |                                              | △15,164,276 |
|                       | 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                              | 4,255,000   |
|                       | 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                         | 108,220,200 |
| 兵庫県債平成23年度第2回(15年)    |                                   | 1,340,000                          |                                              |             |
| 兵庫県債平成29年度第7回(10年)    |                                   | 86,025,000                         |                                              |             |
| 兵庫県債第4回(15年)          |                                   | 100,355,000                        |                                              |             |
| 第473回　利付国債(2年)        |                                   | 200,186,000                        |                                              |             |
| 兵庫県債平成29年度第14回(10年)   |                                   | 200,408,000                        |                                              |             |
| 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      |                                   | 11,220,000                         |                                              |             |
| 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<br>災害緊急講習管理システム　ほか | 業務に使用している<br>(うち、公益目的保有財産857,845円) | 39,165,970                                   |             |
| 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                         | 109,631,284                                  |             |
| 固定資産合計                |                                   |                                    | 3,681,976,012                                |             |
| 資産合計                  |                                   |                                    | 10,584,005,654                               |             |

# 財 産 目 録

令和8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 | 3,861,538,585                          |
|         | 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       | 8,300,632                              |
|         | 未払消費税   | 神戸税務署                                         | 消費税の未払分である            | 20,177,300                             |
|         | 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   | 6,425,500                              |
|         | 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<br>次年度開催講習会受講料<br>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  | 1,039,561,794<br>500,000<br>20,900,000 |
|         | 預り金     | 役員・職員に係るもの                                    | 住民税、源泉所得税等            | 9,786,384                              |
|         |         | 印刷業務委託に係るもの                                   | 受入保証金                 | 269,610                                |
|         | 賞与引当金   | 職員に対するもの                                      | 職員の賞与の引当である           | 83,040,200                             |
| 流動負債合計  |         |                                               |                       | 5,051,478,505                          |
| (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       | 23,030,616                             |
|         | 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          | 859,554,853                            |
|         | 資産除去債務  | 神明ビル退去関係                                      | 将来の原状回復費用である          | 9,321,637                              |
| 固定負債合計  |         |                                               |                       | 891,907,106                            |
| 負債合計    |         |                                               |                       | 5,943,385,611                          |
| 正味財産    |         |                                               |                       | 4,640,620,043                          |

# 独立監査人の監査報告書

2026年5月27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 殿

監査法人 浩陽会計社

大阪府大阪市

代表社員 公認会計士 鹿取 丈士 ㊞  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 濱本 有仁 ㊞  
業務執行社員

代表社員 公認会計士 池原 伸幸 ㊞  
業務執行社員

## <財務諸表等監査>

### 監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第23条の規定に基づき、公益財団法人兵庫県まちづくり技術センターの2025年4月1日から2026年3月31日までの事業年度の貸借対照表、損益計算書（公益認定等ガイドライン第5章第2節第1(2)の定めによる「正味財産増減計算書」をいう。）、キャッシュ・フロー計算書及び財務諸表に対する注記並びに附属明細書について監査し、あわせて、貸借対照表内訳表及び正味財産増減計算書内訳表（以下、これらの監査の対象書類を「財務諸表等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表等が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、当該財務諸表等に係る期間の財産、損益（正味財産増減）及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表等の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、法人から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書並びに財産目録のうち意見の対象とされていない部分である。理事者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監事の責任は、その

他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の財務諸表等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 財務諸表等に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して財務諸表等を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表等を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表等を作成するに当たり、理事者は、継続組織の前提に基づき財務諸表等を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に基づいて継続組織に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監事の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における理事の職務の執行を監視することにある。

#### 財務諸表等の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表等に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表等の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 理事者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに理事者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・ 理事者が継続組織を前提として財務諸表等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続組織の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続組織の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表等の注記事項が適切でない場合は、財務諸表等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、法人は継続組織として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表等の表示、構成及び内容、並びに財務諸表等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監事に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

#### ＜財産目録に対する意見＞

##### 財産目録に対する監査意見

当監査法人は、公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律第 23 条の規定に基づき、公益財団法人兵庫県まちづくり技術センターの 2026 年 3 月 31 日現在の事業年度の財産目録（「貸借対照表科目」、「金額」及び「使用目的等」の欄に限る。以下同じ。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているものと認める。

##### 財産目録に対する理事者及び監事の責任

理事者の責任は、財産目録を、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠するとともに、公益認定関係書類と整合して作成することにある。

監事の責任は、財産目録作成における理事の職務の執行を監視することにある。

##### 財産目録に対する監査における監査人の責任

監査人の責任は、財産目録が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠しており、公益認定関係書類と整合して作成されているかについて意見を表明することにある。

##### 利害関係

法人と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。



# 監 査 報 告 書

令和8年5月28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 水 埜 浩 印

監 事 藤 原 正 和 印

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7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、当センターの財務の状況及び事業の執行状況を把握するため、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ました。

さらに、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われていることを確保するための体制を整備している」旨の通知を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を実施していることを確認するとともに、会計監査人から計算書類等の監査の方法及び結果について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及び計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書等）及びその附属明細書並びに財産目録等について検討しました。

## 2 監査の結果

### （1）事業報告等の監査結果

- 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認められません。
- ③ 当センターの内部統制に係るシステムの整備状況は相当であると認め、また、理事の職務執行についても、指摘すべき事項は認められません。

### （2）計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

監査法人浩陽会計社の監査方法及び結果は、相当であると認めます。

以上