

# 令和 3 年 度 財 務 諸 表

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 3 1 日

一般財団法人茨城県建設技術公社

# 令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
I 資産の部				
1 流動資産				
(1) 現金預金	1,857,842,115	1,740,877,565	116,964,550	
(2) 未収金	1,034,120,339	1,016,894,976	17,225,363	
(3) 未成受託業務支出金	120,233,280	118,341,603	1,891,677	
(4) 立替金	69,430,128	75,159,411	-5,729,283	
(5) 材料及び貯蔵品	2,370,692	2,181,891	188,801	
(6) 前払金	6,838,592	1,060,739	5,777,853	
(7) 仮払金	6,779,673	6,340,898	438,775	
(8) 実施事業会計(資産)	816,699	8,415,773	-7,599,074	
(9) その他会計(資産)	8,030,325	7,403,484	626,841	
(10) 法人会計(資産)	3,755,014	3,434,243	320,771	
流動資産合計	3,110,216,857	2,980,110,583	130,106,274	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
① 土地	49,235,000	49,235,000	0	
② 定期預金	4,940,000	4,940,000	0	
③ 投資有価証券	20,000,000	20,000,000	0	
基本財産合計	74,175,000	74,175,000	0	
(2) 特定資産				
① 退職給付引当資産	460,000,000	460,000,000	0	
② 減価償却引当資産	258,000,000	258,000,000	0	
③ 建設技術研修積立資産	78,000,000	78,000,000	0	
④ 損害補償積立資産	30,000,000	30,000,000	0	
⑤ 社会貢献事業積立資産	150,000,000	100,000,000	50,000,000	
⑥ 支部庁舎整備積立資産	90,000,000	60,000,000	30,000,000	
特定資産合計	1,066,000,000	986,000,000	80,000,000	
(3) 有形固定資産				
① 建物	42,379,131	44,934,447	-2,555,316	
② 建物付属設備	5,290,070	6,441,366	-1,151,296	
③ 構築物	455,005	533,005	-78,000	
④ 機械装置	440,206	535,540	-95,334	
⑤ 什器備品	11,165,530	16,971,291	-5,805,761	
⑥ リース資産	121,739,476	116,527,226	5,212,250	
有形固定資産合計	181,469,418	185,942,875	-4,473,457	

# 令和3年度 貸借対照表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
(4) その他固定資産				
① 長期前払費用	1,057,292	2,299,682	-1,242,390	
② 電話加入権	2,507,100	2,507,100	0	
③ 保証金	8,157,000	8,157,000	0	
④ ソフトウェア	216,241,520	208,808,353	7,433,167	
⑤ 投資有価証券	202,738	5,300	197,438	
その他固定資産合計	228,165,650	221,777,435	6,388,215	
固定資産合計	1,549,810,068	1,467,895,310	81,914,758	
資産合計	4,660,026,925	4,448,005,893	212,021,032	
<b>II 負債の部</b>				
1 流動負債				
(1) 未払金	417,162,953	431,499,191	-14,336,238	
(2) 未払消費税等	5,608,500	29,345,300	-23,736,800	
(3) 預り金	4,242,416	5,729,325	-1,486,909	
(4) 前受金	7,000,000	10,200,000	-3,200,000	
(5) 未払法人税等	187,249,500	165,500,200	21,749,300	
(6) 実施事業会計(負債)	3,264,715	2,357,826	906,889	
(7) その他会計(負債)	4,520,823	11,799,126	-7,278,303	
(8) 法人会計(負債)	4,816,500	5,096,548	-280,048	
(9) 賞与引当金	43,484,000	44,645,000	-1,161,000	
(10) 短期リース債務	47,205,586	47,784,868	-579,282	
流動負債合計	724,554,993	753,957,384	-29,402,391	
2 固定負債				
(1) 退職給付引当金	452,930,880	443,392,850	9,538,030	
(2) 長期リース債務	74,533,890	68,742,358	5,791,532	
固定負債合計	527,464,770	512,135,208	15,329,562	
負債合計	1,252,019,763	1,266,092,592	-14,072,829	
<b>III 正味財産の部</b>				
1 指定正味財産				
出捐金等	74,175,000	74,175,000	0	
指定正味財産合計	74,175,000	74,175,000	0	
(うち基本財産への充当額)	(74,175,000)	(74,175,000)	0	
2 一般正味財産	3,333,832,162	3,107,738,301	226,093,861	
(うち特定資産への充当額)	(606,000,000)	(526,000,000)	(80,000,000)	
正味財産の部合計	3,408,007,162	3,181,913,301	226,093,861	
負債及び正味財産合計	4,660,026,925	4,448,005,893	212,021,032	

# 令和3年度 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計	備 考
I 資産の部						
1 流動資産						
(1) 現金預金	119,558,300	1,551,277,444	187,006,371		1,857,842,115	
(2) 未収金	136,877,840	897,237,816	4,683		1,034,120,339	
(3) 未成受託業務支出金	0	120,233,280	0		120,233,280	
(4) 立替金	0	68,314,094	1,116,034		69,430,128	
(5) 材料及び貯蔵品	54,990	2,185,077	130,625		2,370,692	
(6) 前払金	0	6,749,672	88,920		6,838,592	
(7) 仮払金	0	6,779,673	0		6,779,673	
(8) 実施事業会計(資産)	0	765,809	50,890		816,699	
(9) その他会計(資産)	3,264,715	0	4,765,610		8,030,325	
(10) 法人会計(資産)	0	3,755,014	0		3,755,014	
流動資産合計	259,755,845	2,657,297,879	193,163,133	0	3,110,216,857	
2 固定資産						
(1) 基本財産						
① 土地	0	0	49,235,000		49,235,000	
② 定期預金	0	0	4,940,000		4,940,000	
③ 投資有価証券	0	0	20,000,000		20,000,000	
基本財産合計	0	0	74,175,000	0	74,175,000	
(2) 特定資産					0	
① 退職給付引当資産	0	460,000,000	0		460,000,000	
② 減価償却引当資産	0	258,000,000	0		258,000,000	
③ 建設技術研修積立資産	78,000,000	0	0		78,000,000	
④ 損害補償積立資産	0	30,000,000	0		30,000,000	
⑤ 社会貢献事業積立資産	0	150,000,000	0		150,000,000	
⑥ 支部庁舎整備積立資産	0	90,000,000	0		90,000,000	
特定資産合計	78,000,000	988,000,000	0	0	1,066,000,000	
(3) 有形固定資産						
① 建物	0	42,379,131	0		42,379,131	
② 建物付属設備	55,969	4,689,743	544,358		5,290,070	
③ 構築物	0	455,005	0		455,005	
④ 機械装置	0	440,206	0		440,206	
⑤ 什器備品	382,557	9,473,511	1,309,462		11,165,530	
⑥ リース資産	98,038,526	21,212,560	2,488,390		121,739,476	
有形固定資産合計	98,477,052	78,650,156	4,342,210	0	181,469,418	

# 令和3年度 貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合計	備 考
(4) その他固定資産						
① 長期前払費用	461,884	473,080	122,328		1,057,292	
② 電話加入権	0	0	2,507,100		2,507,100	
③ 保証金	0	0	8,157,000		8,157,000	
④ ソフトウェア	212,020,020	617,500	3,604,000		216,241,520	
⑤ 投資有価証券	0	0	202,738		202,738	
その他固定資産合計	212,481,904	1,090,580	14,593,166	0	228,165,650	
固定資産合計	388,958,956	1,067,740,736	93,110,376	0	1,549,810,068	
資産合計	648,714,801	3,725,038,615	286,273,509	0	4,660,026,925	
<b>II 負債の部</b>						
1 流動負債						
(1) 未払金	230,019,644	186,304,049	839,260		417,162,953	
(2) 未払消費税等	0	5,608,500	0		5,608,500	
(3) 預り金	0	4,242,416	0		4,242,416	
(4) 前受金	0	7,000,000	0		7,000,000	
(5) 未払法人税等	0	187,249,500	0		187,249,500	
(6) 実施事業会計(負債)	0	3,264,715	0		3,264,715	
(7) その他会計(負債)	765,809	0	3,755,014		4,520,823	
(8) 法人会計(負債)	50,890	4,765,610	0		4,816,500	
(9) 賞与引当金	3,132,000	35,050,000	5,302,000		43,484,000	
(10) 短期リース債務	36,466,566	9,909,556	829,464		47,205,586	
流動負債合計	270,434,909	443,394,346	10,725,738	0	724,554,993	
2 固定負債					0	
(1) 退職給付引当金	0	452,930,880	0		452,930,880	
(2) 長期リース債務	61,571,960	11,303,004	1,658,926		74,533,890	
固定負債合計	61,571,960	464,233,884	1,658,926	0	527,464,770	
負債合計	332,006,869	907,628,230	12,384,664	0	1,252,019,763	
<b>III 正味財産の部</b>					0	
1 指定正味財産					0	
出捐金等	0	0	74,175,000		74,175,000	
指定正味財産合計	0	0	74,175,000	0	74,175,000	
(うち基本財産への充当額)			(74,175,000)		(74,175,000)	
2 一般正味財産	316,707,932	2,817,410,385	199,713,845	0	3,333,832,162	
(うち特定資産への充当額)	(78,000,000)	(528,000,000)			(606,000,000)	
正味財産の部合計	316,707,932	2,817,410,385	273,888,845	0	3,408,007,162	
負債及び正味財産合計	648,714,801	3,725,038,615	286,273,509	0	4,660,026,925	

# 正味財産増減計算書

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
1 基本財産運用益	121,178	228,136	-106,958	
① 基本財産受取利息	121,178	228,136	-106,958	
2 特定資産運用益	886,506	772,606	113,900	
① 退職給付引当資産受取利息	8,883	32,901	-24,018	
② 退職給付引当資産(投資有価証券)受取利息	580,000	578,721	1,279	
③ 建設技術研修積立資産受取利息	1,551	73,155	-71,604	
④ 減価償却引当資産受取利息	11,067	19,386	-8,319	
⑤ 損害補償積立資産受取利息	278,217	56,916	221,301	
⑥ 社会貢献事業積立資産受取利息	4,688	9,844	-5,156	
⑦ 支部庁舎整備積立資産受取利息	2,100	1,683	417	
3 事業収益	2,394,890,284	2,451,844,100	-56,953,816	
① 電子入札システム収益	144,336,073	142,549,417	1,786,656	
② 電子申請システム収益	17,853,534	48,083,158	-30,229,624	
③ 土木設計積算システム収益	125,575,627	128,864,657	-3,289,030	
④ 受託事業収益	2,095,055,300	2,119,650,918	-24,595,618	
⑤ 災害システム利用料収益	2,600,000	2,600,000	0	
⑥ 研修事業収益	4,720,000	5,360,000	-640,000	
⑦ 図書販売事業収益	4,749,750	4,735,950	13,800	
4 その他の収益	53,762	3,039,102	-2,985,340	
① 受取利息	53,762	102,102	-48,340	
② 雑収益	0	2,937,000	-2,937,000	
経常収益計	2,395,951,730	2,455,883,944	-59,932,214	
(2) 経常費用				
1 事業費	1,847,166,407	1,974,145,951	-126,979,544	
ア 一般事業費	1,831,444,923	1,941,116,127	-109,671,204	
① 役員報酬	225,026	2,216,467	-1,991,441	
② 職員給料	367,953,020	391,181,640	-23,228,620	
③ 手当	186,444,161	195,408,625	-8,964,464	
④ 賃金	10,051,680	12,229,626	-2,177,946	
⑤ 法定福利費	88,550,422	93,492,609	-4,942,187	
⑥ 賞与引当金繰入額	38,182,000	39,363,000	-1,181,000	
⑦ 退職給付費用	31,942,181	40,709,753	-8,767,572	
⑧ 福利厚生費	5,597,674	6,730,646	-1,132,972	
⑨ 講師報酬	342,910	56,005	286,905	
⑩ 研修費	5,293,800	2,402,672	2,891,128	
⑪ 旅費	420,951	693,573	-272,622	
⑫ 交通費	2,755,214	3,304,943	-549,729	
⑬ 減価償却費	60,137,578	58,830,984	1,306,594	
⑭ ソフトウェア償却費	86,217,699	83,715,400	2,502,299	
⑮ 長期前払費用償却費	1,240,064	1,414,545	-174,481	
⑯ 消耗品費	14,958,867	15,781,019	-822,152	

## 正味財産増減計算書

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
⑰ 新聞図書費	5,179,274	5,609,645	-430,371	
⑱ 会議費	579,322	629,950	-50,628	
⑲ 印刷費	19,005,816	20,512,684	-1,506,868	
⑳ 光熱水費	2,603,476	2,494,368	109,108	
㉑ 燃料費	4,348,034	4,243,384	104,650	
㉒ 修繕費	7,563,623	1,015,178	6,548,445	
㉓ 地代家賃	32,623,482	32,290,930	332,552	
㉔ 保険料	1,947,809	1,918,324	29,485	
㉕ 賃借料	22,253,584	24,255,128	-2,001,544	
㉖ 通信運搬費	6,587,336	6,664,182	-76,846	
㉗ 手数料	185,588,658	281,845,828	-96,257,170	
㉘ 備品費	696,349	622,504	73,845	
㉙ 諸会費	12,637	11,715	922	
㉚ 共益費	13,120,425	13,452,733	-332,308	
㉛ 委託費	620,654,000	595,146,000	25,508,000	
㉜ 材料費	6,895	8,020	-1,125	
㉝ 公課費	2,739,916	2,610,782	129,134	
㉞ 寄付金	5,335,000	0	5,335,000	
㉟ 雑費	286,040	253,265	32,775	
イ 社会貢献事業費	15,721,484	33,029,824	-17,308,340	
① 職員給料	211,484	429,824	-218,340	
② 手数料	0	220,000	-220,000	
③ 委託費	15,510,000	32,380,000	-16,870,000	
2 管理費	135,441,865	124,583,390	10,858,475	
① 役員報酬	18,222,148	16,025,651	2,196,497	
② 職員給料	38,655,661	32,533,654	6,122,007	
③ 手当	19,760,436	17,443,154	2,317,282	
④ 貸金	512,669	1,296,628	-783,959	
⑤ 法定福利費	13,223,297	11,536,856	1,686,441	
⑥ 賞与引当金繰入額	5,302,000	5,282,000	20,000	
⑦ 人件費負担金	1,386,737	1,456,562	-69,825	
⑧ 福利厚生費	861,619	976,480	-114,861	
⑨ 講師報酬	28,956	14,478	14,478	
⑩ 研修費	0	18,182	-18,182	
⑪ 旅費	300,616	65,393	235,223	
⑫ 交通費	132,620	115,420	17,200	
⑬ 交際費	524,750	659,750	-135,000	
⑭ 減価償却費	2,060,923	1,796,326	264,597	
⑮ ソフトウェア償却費	2,076,334	2,310,000	-233,666	
⑯ 長期前払費用償却費	122,326	286,326	-164,000	
⑰ 消耗品費	2,651,029	2,219,210	431,819	
⑱ 新聞図書費	1,158,796	1,007,189	151,607	
⑲ 会議費	274,871	207,606	67,265	
⑳ 印刷費	1,053,151	1,114,293	-61,142	
㉑ 燃料費	111,358	80,960	30,398	

# 正味財産増減計算書

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
② 修繕費	156,507	72,948	83,559	
③ 地代家賃	8,389,480	8,389,680	-200	
④ 保険料	23,175	20,085	3,090	
⑤ 賃借料	1,358,855	1,329,364	29,491	
⑥ 通信運搬費	991,119	966,958	24,161	
⑦ 手数料	4,680,912	5,648,270	-967,358	
⑧ 広告料	2,165,650	2,241,001	-75,351	
⑨ 備品費	329,980	175,200	154,780	
⑩ 諸会費	1,907,806	1,962,600	-54,794	
⑪ 共益費	4,556,591	4,731,380	-174,789	
⑫ 公課費	1,443,155	1,425,177	17,978	
⑬ 負担金	640,000	600,000	40,000	
⑭ 寄付金	300,000	500,000	-200,000	
⑮ 雑費	78,338	74,609	3,729	
3 その他の費用	96	2,155	-2,059	
① 雑損	96	2,155	-2,059	
経常費用計	1,982,608,368	2,098,731,496	-116,123,128	
評価損益等調整前当期経常増減額	413,343,362	357,152,448	56,190,914	
特定資産評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	413,343,362	357,152,448	56,190,914	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
1 固定資産除却損	1	97,814	-97,813	
① 建物付属設備除却損	0	97,810	-97,810	
② 什器備品除却損	1	4	-3	
経常外費用計	1	97,814	-97,813	
当期経常外増減額	-1	-97,814	97,813	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	413,343,361	357,054,634	56,288,727	
法人税、住民税及び事業税	187,249,500	165,500,200	21,749,300	
当期一般正味財産増減額	226,093,861	191,554,434	34,539,427	
一般正味財産期首残高	3,107,738,301	2,916,183,867	191,554,434	
一般正味財産期末残高	3,333,832,162	3,107,738,301	226,093,861	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				
指定正味財産期首残高	74,175,000	74,175,000	0	
指定正味財産期末残高	74,175,000	74,175,000	0	
III 正味財産期末残高	3,408,007,162	3,181,913,301	226,093,861	

正味財産増減計算書内訳表

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	研修・相談	建設CALS/EC	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部								
1 経常増減の部								
(1) 経常収益								
1 基本財産運用益	0	0	0	0	0	121,178		121,178
① 基本財産受取利息	0	0	0	0	0	121,178		121,178
2 特定資産運用益	0	0	1,551	1,551	884,955	0		886,506
① 退職給付引当資産受取利息	0	0	0	0	8,883	0		8,883
② 退職給付引当資産(投資有価証券)受取利息	0	0	0	0	580,000	0		580,000
③ 建設技術研修積立資産受取利息	0	0	1,551	1,551	0	0		1,551
④ 減価償却引当資産受取利息	0	0	0	0	11,067	0		11,067
⑤ 損害補償積立資産受取利息	0	0	0	0	278,217	0		278,217
⑥ 社会貢献事業積立資産受取利息	0	0	0	0	4,688	0		4,688
⑦ 支庁庁舎整備積立資産受取利息	0	0	0	0	2,100	0		2,100
3 事業収益	7,320,000	287,765,234	0	295,085,234	2,099,805,050	0		2,394,890,284
① 電子入札システム収益	0	144,336,073	0	144,336,073	0	0		144,336,073
② 電子申請システム収益	0	17,853,534	0	17,853,534	0	0		17,853,534
③ 土木設計積算システム収益	0	125,575,627	0	125,575,627	0	0		125,575,627
④ 受託事業収益	0	0	0	0	2,095,055,300	0		2,095,055,300
⑤ 災害システム利用料収益	2,600,000	0	0	2,600,000	0	0		2,600,000
⑥ 研修事業収益	4,720,000	0	0	4,720,000	0	0		4,720,000
⑦ 図書販売事業収益	0	0	0	0	4,749,750	0		4,749,750
4 その他の収益	0	0	0	0	46,741	7,021		53,762
① 受取利息	0	0	0	0	46,741	7,021		53,762
経常収益計	7,320,000	287,765,234	1,551	295,086,785	2,100,736,746	128,199	0	2,395,951,730
(2) 経常費用								
1 事業費	62,683,916	305,951,468	230	368,635,614	1,478,530,793	0		1,847,166,407
ア 一般事業費					1,462,809,309			
① 役員報酬	225,026	0	0	225,026	0	0		225,026
② 職員給料	25,604,205	15,077,960	0	40,682,165	327,270,855	0		367,953,020
③ 手当	11,879,670	5,601,231	0	17,480,901	168,963,260	0		186,444,161
④ 賃金	1,268,827	644,106	0	1,912,933	8,138,747	0		10,051,680
⑤ 法定福利費	5,803,753	3,572,613	0	9,376,366	79,174,056	0		88,550,422
⑥ 賞与引当金繰入額	2,004,480	1,127,520	0	3,132,000	35,050,000	0		38,182,000
⑦ 退職給付費用	509,654	205,618	0	715,272	31,226,909	0		31,942,181
⑧ 福利厚生費	1,680	336,657	0	338,337	5,259,337	0		5,597,674
⑨ 講師報酬	295,638	0	0	295,638	47,272	0		342,910
⑩ 研修費	3,990,896	0	0	3,990,896	1,302,904	0		5,293,800
⑪ 旅費	201,881	0	0	201,881	219,070	0		420,951
⑫ 交通費	0	0	0	0	2,755,214	0		2,755,214
⑬ 減価償却費	80,894	37,483,062	0	37,563,956	22,573,622	0		60,137,578
⑭ ソフトウェア償却費	0	86,185,199	0	86,185,199	32,500	0		86,217,699
⑮ 長期前払費用償却費	511,883	79,336	0	591,219	648,845	0		1,240,064
⑯ 消耗品費	1,094,839	521,876	0	1,616,715	13,342,152	0		14,958,867
⑰ 新聞図書費	96,759	163	0	96,922	5,082,352	0		5,179,274

正味財産増減計算書内訳表

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	研修・相談	建設CALS/EC	共通	小計				
⑮ 会議費	12,593	0	0	12,593	566,729	0		579,322
⑯ 印刷費	342,200	1,266,417	0	1,608,617	17,397,199	0		19,005,816
⑰ 光熱水費	0	0	0	0	2,603,476	0		2,603,476
⑱ 燃料費	103,426	0	0	103,426	4,244,608	0		4,348,034
㉑ 修繕費	1,364	0	0	1,364	7,562,259	0		7,563,623
㉒ 地代家賃	90,000	3,496,800	0	3,586,800	29,036,682	0		32,623,482
㉓ 保険料	12,015	6,757	0	18,772	1,929,037	0		1,947,809
㉔ 賃借料	118,200	226,080	0	344,280	21,909,304	0		22,253,584
㉕ 通信運搬費	91,651	3,838,866	0	3,930,517	2,656,819	0		6,587,336
㉖ 手数料	3,007,382	144,220,583	0	147,227,965	38,360,693	0		185,588,658
㉗ 備品費	0	0	0	0	696,349	0		696,349
㉘ 諸会費	0	0	0	0	12,637	0		12,637
㉙ 共益費	0	1,948,624	0	1,948,624	11,171,801	0		13,120,425
㉚ 委託費	0	0	0	0	620,654,000	0		620,654,000
㉛ 材料費	0	0	0	0	6,895	0		6,895
㉜ 公課費	0	112,000	230	112,230	2,627,686	0		2,739,916
㉝ 寄付金	5,335,000	0	0	5,335,000	0	0		5,335,000
㉞ 雑費	0	0	0	0	286,040	0		286,040
イ 社会貢献事業費					15,721,484			15,721,484
① 職員給料	0	0	0	0	211,484	0		211,484
② 委託費	0	0	0	0	15,510,000	0		15,510,000
2 管理費	0	0	0	0	0	135,441,865		135,441,865
① 役員報酬	0	0	0	0	0	18,222,148		18,222,148
② 職員給料	0	0	0	0	0	38,655,661		38,655,661
③ 手当	0	0	0	0	0	19,760,436		19,760,436
④ 賃金	0	0	0	0	0	512,669		512,669
⑤ 法定福利費	0	0	0	0	0	13,223,297		13,223,297
⑥ 賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	5,302,000		5,302,000
⑦ 人件費負担金	0	0	0	0	0	1,386,737		1,386,737
⑧ 福利厚生費	0	0	0	0	0	861,619		861,619
⑨ 講師報酬	0	0	0	0	0	28,956		28,956
⑩ 旅費	0	0	0	0	0	300,616		300,616
⑪ 交通費	0	0	0	0	0	132,620		132,620
⑫ 交際費	0	0	0	0	0	524,750		524,750
⑬ 減価償却費	0	0	0	0	0	2,060,923		2,060,923
⑭ ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	2,076,334		2,076,334
⑮ 長期前払費用償却費	0	0	0	0	0	122,326		122,326
⑯ 消耗品費	0	0	0	0	0	2,651,029		2,651,029
⑰ 新聞図書費	0	0	0	0	0	1,158,796		1,158,796
⑱ 会議費	0	0	0	0	0	274,871		274,871
⑲ 印刷費	0	0	0	0	0	1,053,151		1,053,151
㉑ 燃料費	0	0	0	0	0	111,358		111,358
㉒ 修繕費	0	0	0	0	0	156,507		156,507
㉓ 地代家賃	0	0	0	0	0	8,389,480		8,389,480

正味財産増減計算書内訳表

自令和3年4月1日～至令和4年3月31日

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	内部取引消去	合計
	研修・相談	建設CALs/EC	共通	小計				
㉓ 保険料	0	0	0	0	0	23,175		23,175
㉔ 賃借料	0	0	0	0	0	1,358,855		1,358,855
㉕ 通信運搬費	0	0	0	0	0	991,119		991,119
㉖ 手数料	0	0	0	0	0	4,680,912		4,680,912
㉗ 広告料	0	0	0	0	0	2,165,650		2,165,650
㉘ 備品費	0	0	0	0	0	329,980		329,980
㉙ 諸会費	0	0	0	0	0	1,907,806		1,907,806
㉚ 共益費	0	0	0	0	0	4,556,591		4,556,591
㉛ 公課費	0	0	0	0	0	1,443,155		1,443,155
㉜ 負担金	0	0	0	0	0	640,000		640,000
㉝ 寄付金	0	0	0	0	0	300,000		300,000
㉞ 雑費	0	0	0	0	0	78,338		78,338
3 その他の費用	0	0	0	0	96	0		96
① 雑損	0	0	0	0	96	0		96
経常費用計	62,683,916	305,951,468	230	368,635,614	1,478,530,889	135,441,865	0	1,982,608,368
評価損益等調整前当期経常増減額	-55,363,916	-18,186,234	1,321	-73,548,829	622,205,857	-135,313,666	0	413,343,362
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	-55,363,916	-18,186,234	1,321	-73,548,829	622,205,857	-135,313,666	0	413,343,362
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
1 固定資産除却損	0	0	0	0	1	0		1
① 什器備品除却損	0	0	0	0	1	0		1
経常外費用計	0	0	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	-1	0	0	-1
他会計振替前当期一般正味財産増減額	-55,363,916	-18,186,234	1,321	-73,548,829	622,205,856	-135,313,666	0	413,343,361
他会計振替額	0	0	20,000,000	20,000,000	-140,000,000	120,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-55,363,916	-18,186,234	20,001,321	-53,548,829	482,205,856	-15,313,666	0	413,343,361
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	187,249,500	0	0	187,249,500
当期一般正味財産増減額	-55,363,916	-18,186,234	20,001,321	-53,548,829	294,956,356	-15,313,666	0	226,093,861
一般正味財産期首残高	-545,152,619	-93,654,705	1,009,064,085	370,256,761	2,522,454,029	215,027,511	0	3,107,738,301
一般正味財産期末残高	-600,516,535	-111,840,939	1,029,065,406	316,707,932	2,817,410,385	199,713,845	0	3,333,832,162
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	74,175,000	0	74,175,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	74,175,000	0	74,175,000
III 正味財産期末額	-600,516,535	-111,840,939	1,029,065,406	316,707,932	2,817,410,385	273,888,845	0	3,408,007,162

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続組織の前提に関する注記

継続組織の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

(1) 平成24年度から、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券については、償却原価法（定額法）によっている。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

ア 材料及び貯蔵品

郵便切手、収入印紙などの貯蔵品である。先入先出法（原価法）により処理している。

イ 未成受託業務支出金

受託事業のうち、決算時に業務が終了していない業務に係る費用（個別原価法）を計上している。

(4) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産については、定率法によっている。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年度4月1日以降に取得した建物付属設備並びに構築物については、定額法によっている。

無形減価償却資産については、定額法によっている。

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金については、職員の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。

賞与引当金については、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

(6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引で、平成20年3月31日以前契約分及び300万円未満のリース契約分については、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。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

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額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土 地	49,235,000	0	0	49,235,000
基本財産定期預金	4,940,000	0	0	4,940,000
基本財産投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	74,175,000	0	0	74,175,000
特定資産				
退職給付引当資産	460,000,000	0	0	460,000,000
減価償却引当資産	258,000,000	0	0	258,000,000
建設技術研修積立資産	78,000,000	0	0	78,000,000
損害補償積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
社会貢献事業積立資産	100,000,000	70,000,000	20,000,000	150,000,000
支部庁舎整備積立資産	60,000,000	30,000,000	0	90,000,000
小 計	986,000,000	100,000,000	20,000,000	1,066,000,000
合 計	1,060,175,000	100,000,000	20,000,000	1,140,175,000

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				
土 地	49,235,000	(49,235,000)		
基本財産定期預金	4,940,000	(4,940,000)		
基本財産投資有価証券	20,000,000	(20,000,000)		
小 計	74,175,000	(74,175,000)		
特定資産				
退職給付引当資産	460,000,000			(460,000,000)
減価償却引当資産	258,000,000		(258,000,000)	
建設技術研修積立資産	78,000,000		(78,000,000)	
損害補償積立資産	30,000,000		(30,000,000)	
社会貢献事業積立資産	150,000,000		(150,000,000)	
支部庁舎整備積立資産	90,000,000		(90,000,000)	
小 計	1,066,000,000		(606,000,000)	(460,000,000)
合 計	1,140,175,000	(74,175,000)	(606,000,000)	(460,000,000)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	186,096,428	143,717,297	42,379,131
建物付属設備	72,999,508	67,709,438	5,290,070
構築物	15,031,050	14,576,045	455,005
機械装置	2,516,110	2,075,904	440,206
什器備品	71,578,887	60,413,357	11,165,530
合 計	348,221,983	288,492,041	59,729,942

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券及び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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
地方債	220,202,738	221,962,000	1,759,262

7 その他

オペレーティング・リース取引関係

未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
	車両運搬具	車両運搬具	車両運搬具
未経過リース料期末残高相当額	20,300,400	15,348,700	35,649,100

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

科 目		期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土 地	49,235,000	0	0	49,235,000
	基本財産定期預金	4,940,000	0	0	4,940,000
	基本財産投資有価証券	20,000,000	0	0	20,000,000
	基本財産計	74,175,000	0	0	74,175,000
特定資産	退職給付引当資産	460,000,000	0	0	460,000,000
	減価償却引当資産	258,000,000	0	0	258,000,000
	建設技術研修積立資産	78,000,000	0	0	78,000,000
	損害補償積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	社会貢献事業積立資産	100,000,000	70,000,000	20,000,000	150,000,000
	支部庁舎整備積立資産	60,000,000	30,000,000	0	90,000,000
	特定資産計	986,000,000	100,000,000	20,000,000	1,066,000,000

### 2 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	44,645,000	43,484,000	44,645,000	0	43,484,000
退職給付引当金	443,392,850	27,696,930	18,158,900	0	452,930,880