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	750	60	690
基本財産受取利息	750	60	690
特定資産運用益	65,750	540	65,210
退職給付引当資産受取利息	15,750	140	15,610
減価償却引当資産受取利息	27,500	199	27,301
法人管理基金受取利息	22,500	201	22,299
事業収益	197,640,537	223,668,429	△ 26,027,892
社会資本整備支援事業収益	172,848,500	190,457,300	△ 17,608,800
災害復旧支援事業収益	23,716,000	32,043,000	△ 8,327,000
建設技術者育成等普及啓発事業収益	1,076,037	1,168,129	△ 92,092
受取負担金	150,000	150,000	0
災害復旧支援事業収益	150,000	150,000	0
雑収益	201,220	114,290	86,930
雑収益	201,220	114,290	86,930
経常収益計	198,058,257	223,933,319	△ 25,875,062
(2)経常費用			
事業費	247,314,313	210,034,195	37,280,118
役員報酬	11,130,234	12,688,447	△ 1,558,213
給料手当	107,793,306	102,990,129	4,803,177
退職給付費用	1,076,771	973,836	102,935
福利厚生費	19,573,527	19,339,165	234,362
会議費	0	42,075	△ 42,075
旅費交通費	753,074	566,083	186,991
通信運搬費	1,278,269	1,310,400	△ 32,131
減価償却費	2,210,008	646,401	1,563,607
消耗什器備品費	633,798	172,348	461,450
消耗品費	1,946,609	2,443,306	△ 496,697
修繕費	362,086	520,261	△ 158,175
印刷製本費	712,409	789,254	△ 76,845
新聞図書費	1,531,646	1,373,202	158,444
燃料費	509,216	682,025	△ 172,809
光熱水料費	5,179,391	4,868,611	310,780
賃借料	9,742,257	10,001,703	△ 259,446
保険料	1,465,299	1,422,912	42,387
諸謝金	44,200	133,600	△ 89,400
租税公課	8,606,260	16,019,851	△ 7,413,591
支払負担金	793,683	711,117	82,566
助成金	119,407	166,580	△ 47,173
支払手数料	329,993	262,645	67,348
委託費	69,460,459	21,442,887	48,017,572
賞与引当金繰入額	5,963,009	6,352,206	△ 389,197
支払利息	0	3,043	△ 3,043
未成工事支出金期首残高	9,501,810	13,613,918	△ 4,112,108
未成工事支出金期末残高	△ 13,402,408	△ 9,501,810	△ 3,900,598

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
管理費	1,824,909	1,718,214	106,695
役員報酬	595,802	677,813	△ 82,011
給料手当	474,760	459,797	14,963
退職給付費用	21,975	19,875	2,100
福利厚生費	197,712	195,348	2,364
会議費	68,500	65,283	3,217
交際費	680	6,320	△ 5,640
旅費交通費	24,418	21,452	2,966
通信運搬費	11,606	11,520	86
減価償却費	22,323	1,581	20,742
消耗什器備品費	6,402	1,264	5,138
消耗品費	19,617	23,847	△ 4,230
修繕費	123,454	4,466	118,988
印刷製本費	325	986	△ 661
新聞図書費	15,471	13,871	1,600
燃料費	5,144	6,889	△ 1,745
光熱水料費	52,317	49,178	3,139
賃借料	87,324	86,331	993
保険料	13,771	13,258	513
租税公課	540	799	△ 259
支払負担金	16,792	7,183	9,609
支払手数料	7,952	3,053	4,899
委託費	8,778	10,945	△ 2,167
賞与引当金繰入額	49,246	37,155	12,091
経常費用計	249,139,222	211,752,409	37,386,813
当期経常増減額	△ 51,080,965	12,180,910	△ 63,261,875
2 経常外増減の部			
(1)経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用	0	0	0
固定資産除却額	0	0	0
器具備品等除却損	0	0	0
電話加入権減損損失	0	0	0
電話加入権減損損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 51,080,965	12,180,910	△ 63,261,875
一般正味財産期首残高	269,827,266	257,646,356	12,180,910
一般正味財産期末残高	218,746,301	269,827,266	△ 51,080,965
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	750	60	690
一般正味財産への振替額	△ 750	△ 60	△ 690
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	221,746,301	272,827,266	△ 51,080,965

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	法人会計	内部取引等消去	合計
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1)経常収益				
基本財産運用益	750	0		750
基本財産受取利息	750	0		750
特定資産運用益	0	65,750		65,750
退職給付引当資産受取利息	0	15,750		15,750
減価償却引当資産受取利息	0	27,500		27,500
法人管理基金受取利息	0	22,500		22,500
事業収益	196,061,378	1,579,159		197,640,537
社会資本整備支援事業収益	171,269,341	1,579,159		172,848,500
災害復旧支援事業収益	23,716,000	0		23,716,000
建設技術者育成等普及啓発事業収益	1,076,037	0		1,076,037
受取負担金	150,000	0		150,000
災害復旧支援事業収益	150,000	0		150,000
雑収益	21,220	180,000		201,220
雑収益	21,220	180,000		201,220
経常収益計	196,233,348	1,824,909		198,058,257
(2)経常費用				
事業費	247,314,313			247,314,313
役員報酬	11,130,234			11,130,234
給料手当	107,793,306			107,793,306
退職給付費用	1,076,771			1,076,771
福利厚生費	19,573,527			19,573,527
会議費	0			0
旅費交通費	753,074			753,074
通信運搬費	1,278,269			1,278,269
減価償却費	2,210,008			2,210,008
消耗什器備品費	633,798			633,798
消耗品費	1,946,609			1,946,609
修繕費	362,086			362,086
印刷製本費	712,409			712,409
新聞図書費	1,531,646			1,531,646
燃料費	509,216			509,216
光熱水料費	5,179,391			5,179,391
賃借料	9,742,257			9,742,257
保険料	1,465,299			1,465,299
諸謝金	44,200			44,200
租税公課	8,606,260			8,606,260
支払負担金	793,683			793,683
助成金	119,407			119,407
支払手数料	329,993			329,993
委託費	69,460,459			69,460,459
賞与引当金繰入額	5,963,009			5,963,009
支払利息	0			0
未成工事支出金期首残高	9,501,810			9,501,810
未成工事支出金期末残高	△ 13,402,408			△ 13,402,408

（単位：円）

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	合計
管理費		1,824,909		1,824,909
役員報酬		595,802		595,802
給料手当		474,760		474,760
退職給付費用		21,975		21,975
福利厚生費		197,712		197,712
会議費		68,500		68,500
交際費		680		680
旅費交通費		24,418		24,418
通信運搬費		11,606		11,606
減価償却費		22,323		22,323
消耗什器備品費		6,402		6,402
消耗品費		19,617		19,617
修繕費		123,454		123,454
印刷製本費		325		325
新聞図書費		15,471		15,471
燃料費		5,144		5,144
光熱水料費		52,317		52,317
賃借料		87,324		87,324
保険料		13,771		13,771
租税公課		540		540
支払負担金		16,792		16,792
支払手数料		7,952		7,952
委託費		8,778		8,778
賞与引当金繰入額		49,246		49,246
経常費用計	247,314,313	1,824,909		249,139,222
当期経常増減額	△ 51,080,965	0		△ 51,080,965
2 経常外増減の部				
(1)経常外収益	0	0		0
経常外収益計	0	0		0
(2)経常外費用	0	0		0
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 51,080,965	0		△ 51,080,965
他会計振替額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 51,080,965	0		△ 51,080,965
一般正味財産期首残高	147,803,840	122,023,426		269,827,266
一般正味財産期末残高	96,722,875	122,023,426		218,746,301
Ⅱ 指定正味財産増減の部				0
基本財産受取利息	750	0		750
一般正味財産への振替額	△ 750	0		△ 750
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	2,970,000	30,000		3,000,000
指定正味財産期末残高	2,970,000	30,000		3,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	99,692,875	122,053,426		221,746,301

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

（１） 棚卸資産の評価方法

未成工事支出金

個別法による原価法を採用している。

（２） 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。

無形固定資産のうちソフトウエアについては、法人内における利用可能期間（５年）に基づき定額法によっている。

（３） 引当金の計上基準

賞与引当金

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

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職手当支給規程に基づき当期末に発生していると認められる額を計上している。

（４） リース取引の処理方法

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件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引については、通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用し、リース料総額が300万円を超えるリース取引については、原則売買処理に係る方法に準じた会計処理を適用する。

（５） 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項なし

4. 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				
定期預金	3,000,000	-	-	3,000,000
小計	3,000,000	-	-	3,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	15,825,543	1,098,746	0	16,924,289
減価償却引当資産	14,096,877	2,232,331	2,516,400	13,812,808
法人管理基金	116,096,359	0	0	116,096,359
小計	146,018,779	3,331,077	2,516,400	146,833,456
合計	149,018,779	3,331,077	2,516,400	149,833,456

5. 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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(-)	(0)
小計	3,000,000	(3,000,000)	(-)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	16,924,289	(0)	(0)	(16,924,289)
減価償却引当資産	13,812,808	(0)	(13,812,808)	(0)
法人管理基金	116,096,359	(0)	(116,096,359)	(0)
小計	146,833,456	(0)	(129,909,167)	(16,924,289)
合計	149,833,456	(3,000,000)	(129,909,167)	(16,924,289)

6. 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	5,059,290	3,981,773	1,077,517
什器備品	5,972,122	2,949,935	3,022,187
電話加入権	826,059	0	826,059
ソフトウエア	9,031,600	6,881,100	2,150,500
合計	20,889,071	13,812,808	7,076,263

7. 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）

内訳	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	750
合計	750