

平成 30 (2018) 年度

決 算 書

公益財団法人 とちぎ建設技術センター

# 貸借対照表

平成31(2019)年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	1,048,348,166	765,561,462	282,786,704
未収金	206,378,650	440,464,071	△ 234,085,421
前払金	38,520	5,484,120	△ 5,445,600
有価証券	0	0	0
貯蔵品	1,157,899	928,409	229,490
仕掛品	14,115,432	12,141,806	1,973,626
流動資産合計	1,270,038,667	1,224,579,868	45,458,799
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	55,000,000	55,000,000	0
基本財産合計	55,000,000	55,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	147,076,643	143,877,844	3,198,799
本部社屋・研修施設等整備基金	633,047,744	621,889,035	11,158,709
特定資産合計	780,124,387	765,766,879	14,357,508
(3) その他固定資産			
有形固定資産	39,845,740	47,089,819	△ 7,244,079
建物	258,118	321,438	△ 63,320
建物付属設備	31,524,497	36,611,714	△ 5,087,217
構築物	2,078,190	2,770,920	△ 692,730
機械装置	1,421,421	2,425,735	△ 1,004,314
什器備品	3,615,490	2,977,780	637,710
所有権移転外リース資産	948,024	1,982,232	△ 1,034,208
無形固定資産	5,238,056	8,455,276	△ 3,217,220
電話加入権	803,000	803,000	0
ソフトウェア	4,435,056	7,652,276	△ 3,217,220
投資等	114,661,703	114,658,403	3,300
敷金	150,000	150,000	0
投資有価証券	94,987,893	94,984,593	3,300
その他の投資	19,523,810	19,523,810	0
長期前払費用	79,128	146,952	△ 67,824
その他固定資産合計	159,824,627	170,350,450	△ 10,525,823
固定資産合計	994,949,014	991,117,329	3,831,685
資産合計	2,264,987,681	2,215,697,197	49,290,484
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	196,223,463	135,132,582	61,090,881
未払法人税等	26,489,700	35,575,200	△ 9,085,500
未払消費税等	2,839,400	6,439,100	△ 3,599,700
預り金	41,504	93,783	△ 52,279
賞与引当金	40,241,270	36,740,383	3,500,887
流動負債合計	265,835,337	213,981,048	51,854,289
<b>2. 固定負債</b>			
長期未払金	0	1,982,232	△ 1,982,232
退職給付引当金	147,076,643	143,877,844	3,198,799
固定負債合計	147,076,643	145,860,076	1,216,567
負債合計	412,911,980	359,841,124	53,070,856
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	55,000,000	55,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	55,000,000	55,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
一般正味財産合計	1,797,075,701	1,800,856,073	△ 3,780,372
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	780,124,387	765,766,879	14,357,508
正味財産合計	1,852,075,701	1,855,856,073	△ 3,780,372
負債及び正味財産合計	2,264,987,681	2,215,697,197	49,290,484

# 貸借対照表内訳書

平成31(2019)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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	568,890,051	49,458,115	430,000,000	0	1,048,348,166
未収金	170,807,850	35,570,800	0	0	206,378,650
前払金	38,520	0	0	0	38,520
有価証券	0	0	0	0	0
貯蔵品	0	1,123,858	34,041	0	1,157,899
仕掛品	7,170,206	6,945,226	0	0	14,115,432
他会計貸付金	0	862,550,725	45,098,786	△ 907,649,511	0
流動資産合計	746,906,627	955,648,724	475,132,827	△ 907,649,511	1,270,038,667
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	55,000,000	0	55,000,000
基本財産合計	0	0	55,000,000	0	55,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	93,282,729	51,640,624	2,153,290	0	147,076,643
本部社屋・研修施設等整備基金	421,536,207	196,315,639	15,195,898	0	633,047,744
特定資産合計	514,818,936	247,956,263	17,349,188	0	780,124,387
(3) その他固定資産					
有形固定資産	34,873,363	4,773,062	199,315	0	39,845,740
建物	127,032	131,085	1	0	258,118
建物付属設備	28,434,670	3,016,751	73,076	0	31,524,497
構築物	1,284,280	736,862	57,048	0	2,078,190
機械装置	1,421,421	0	0	0	1,421,421
什器備品	3,020,100	552,224	43,166	0	3,615,490
所有権移転外リース資産	585,860	336,140	26,024	0	948,024
無形固定資産	4,545,508	655,199	37,349	0	5,238,056
電話加入権	496,238	284,719	22,043	0	803,000
ソフトウェア	4,049,270	370,480	15,306	0	4,435,056
投資等	92,697	53,185	114,515,821	0	114,661,703
敷金	92,697	53,185	4,118	0	150,000
投資有価証券	0	0	94,987,893	0	94,987,893
その他の投資	0	0	19,523,810	0	19,523,810
長期前払費用	48,900	28,056	2,172	0	79,128
その他固定資産合計	39,560,468	5,509,502	114,754,657	0	159,824,627
固定資産合計	554,379,404	253,465,765	187,103,845	0	994,949,014
資産合計	1,301,286,031	1,209,114,489	662,236,672	△ 907,649,511	2,264,987,681
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	142,445,054	10,129,229	43,649,180	0	196,223,463
未払法人税等	0	26,489,700	0	0	26,489,700
未払消費税等	0	2,839,400	0	0	2,839,400
預り金	16,200	25,304	0	0	41,504
賞与引当金	25,522,852	14,129,262	589,156	0	40,241,270
他会計借入金	907,649,511	0	0	△ 907,649,511	0
流動負債合計	1,075,633,617	53,612,895	44,238,336	△ 907,649,511	265,835,337
2. 固定負債					
長期未払金	0	0	0	0	0
退職給付引当金	93,282,729	51,640,624	2,153,290	0	147,076,643
固定負債合計	93,282,729	51,640,624	2,153,290	0	147,076,643
負債合計	1,168,916,346	105,253,519	46,391,626	△ 907,649,511	412,911,980
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	55,000,000	0	55,000,000
(うち基本財産への充当額)	0	0	55,000,000	0	55,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	132,369,685	1,103,860,970	560,845,046	0	1,797,075,701
(うち基本財産への充当額)	0	0	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	514,818,936	247,956,263	17,349,188	0	780,124,387
正味財産合計	132,369,685	1,103,860,970	615,845,046	0	1,852,075,701
負債及び正味財産合計	1,301,286,031	1,209,114,489	662,236,672	△ 907,649,511	2,264,987,681

# 正味財産増減計算書

平成30(2018)年4月1日から平成31(2019)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	19,250	19,250	0
基本財産受取利息	19,250	19,250	0
特定資産運用益	267,492	268,652	△ 1,160
特定資産受取利息	267,492	268,652	△ 1,160
事業収益	2,199,878,614	2,186,613,999	△ 186,735,385
下水道事業収益	872,554,140	852,078,660	20,475,480
研修・エキスパート支援事業収益	9,339,652	9,432,320	△ 92,668
道路施設点検事業収益	322,326,000	537,645,600	△ 215,319,600
市町村技術支援事業収益	169,901,640	146,290,880	23,610,760
品質試験事業収益	69,351,740	68,300,440	1,051,300
積算基準改定等事業収益	63,722,130	59,551,926	4,170,204
電子納品保管管理業務収益	6,188,400	8,051,400	△ 1,863,000
公共建設普及啓発事業収益	1,198,800	1,188,000	10,800
建設関連事業収益	485,296,112	504,074,773	△ 18,778,661
雑収益	1,179,150	879,250	299,900
受取利息	172,745	205,582	△ 32,837
有価証券運用益	540,400	545,400	△ 5,000
その他雑収益	466,005	128,268	337,737
経常収益計	2,001,344,506	2,187,781,151	△ 186,436,645
(2) 経常費用	A		
事業費	2,194,811,482	2,127,348,671	△ 179,234,189
期首仕掛品棚卸高①	12,141,806	46,458,173	△ 34,316,367
期末仕掛品棚卸高②	14,115,432	12,141,806	1,973,626
棚卸資産減少額①－②	△ 1,973,626	34,316,367	△ 36,289,993
役員報酬	22,936,370	16,927,915	6,008,455
給与手当	539,993,430	535,978,305	4,015,125
臨時雇賃金	31,031,761	36,214,257	△ 5,182,496
退職給付費用	28,458,772	20,727,874	7,730,898
福利厚生費	7,974,316	4,785,658	3,188,658
法定福利費	88,291,819	88,176,379	115,440
報酬	2,970,350	7,990,350	△ 5,020,000
旅費交通費	4,540,591	3,814,915	725,676
通信運搬費	5,702,533	5,357,054	345,479
減価償却費	12,497,557	17,297,792	△ 4,800,235
消耗什器備品費	32,443,429	844,586	31,598,843
消耗品費	89,675,620	83,226,464	6,449,156
修繕費	20,541,529	18,758,968	1,782,561
印刷製本費	21,065,277	21,834,867	△ 769,590
燃料費	10,447,643	9,465,369	982,274
食糧費	110,026	104,012	6,014
光熱水料費	6,476,152	6,075,450	400,702
手数料	34,019,800	28,305,445	5,714,355
賃借料	71,188,978	69,091,825	2,097,153
保険料	1,273,832	1,303,718	△ 29,886
諸謝金	1,207,888	1,020,580	187,308
租税公課	63,082,529	65,821,513	△ 2,738,984
工事費	464,886,000	453,741,480	11,144,520
支払負担金	6,642,210	6,747,496	△ 105,286
委託費	380,786,873	587,673,905	△ 206,887,032
会議費	693,464	141,484	551,980
広告宣伝費	1,149,359	1,604,643	△ 455,284

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	30,520,692	34,936,541	△ 4,415,849
役員報酬	7,030,869	7,658,692	△ 627,823
給与手当	8,023,293	12,635,592	△ 4,612,299
臨時雇賃金	790,449	673,574	116,875
退職給付費用	422,845	488,657	△ 65,812
福利厚生費	225,078	172,850	52,228
法定福利費	2,492,067	3,184,790	△ 692,723
報酬	140,000	140,000	0
旅費交通費	110,539	118,081	△ 7,542
通信運搬費	44,036	63,110	△ 19,074
減価償却費	114,018	146,795	△ 32,777
消耗什器備品費	853,827	13,192	840,635
消耗品費	431,480	334,855	96,625
修繕費	38,422	14,701	23,721
印刷製本費	26,418	14,744	11,674
燃料費	57,263	75,584	△ 18,321
食糧費	41,602	59,570	△ 17,968
光熱水料費	169,387	202,180	△ 32,793
手数料	401,387	556,700	△ 155,313
賃借料	2,243,651	2,696,887	△ 453,236
保険料	379,476	382,354	△ 2,878
諸謝金	1,982,880	1,986,120	△ 3,240
租税公課	17,781	33,207	△ 15,426
支払負担金	1,575,349	1,601,624	△ 26,275
支払寄付金	250,000	0	250,000
委託費	947,381	1,166,078	△ 218,697
会議費	58,813	79,550	△ 20,737
交際費	1,619,940	379,097	1,240,843
広告宣伝費	32,441	57,957	△ 25,516
經常費用計	B 1,978,635,174	2,162,285,212	△ 183,650,038
当期經常増減額	C=(A-B) 22,709,332	25,495,939	△ 2,786,607
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産受贈益	0	55	△ 55
退職給付引当金戻入額	0	4,031,295	△ 4,031,295
經常外収益計	D 0	4,031,350	△ 4,031,350
(2) 經常外費用			
固定資産除却損	4	157,226	△ 157,222
經常外費用計	E 4	157,226	△ 157,222
当期經常外増減額	F=(D-E) △ 4	3,874,124	△ 3,874,128
税引前当期一般正味財産増減額	G=(C+F) 22,709,328	29,370,063	△ 6,660,735
法人税、住民税及び事業税	H 26,489,700	35,575,200	△ 9,085,500
当期一般正味財産増減額	J=(G-H) △ 3,780,372	△ 6,205,137	2,424,765
一般正味財産期首残高	K 1,800,856,073	1,807,061,210	△ 6,205,137
一般正味財産期末残高	L=(J+K) 1,797,075,701	1,800,856,073	△ 3,780,372
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
指定正味財産期首残高	55,000,000	55,000,000	0
指定正味財産期末残高	M 55,000,000	55,000,000	0
III 正味財産期末残高	N=(L+M) 1,852,075,701	1,855,856,073	△ 3,780,372

# 正味財産増減計算書内訳書

平成30(2018)年4月1日から平成31(2019)年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人 会計	合 計
	(公1) 下水道事業	(公2) 市町村等支援事業	共通	小計	(収1) 建設関連事業		
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	0	0	0	0	19,250	19,250
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	19,250	19,250
特定資産運用益	64,631	128,785	0	193,416	66,300	7,776	267,492
特定資産受取利息	64,631	128,785	0	193,416	66,300	7,776	267,492
事業収益	872,554,140	642,028,362	0	1,514,582,502	485,296,112	0	1,999,878,614
下水道事業収益	872,554,140	0	0	872,554,140	0	0	872,554,140
研修・エキスパート支援事業収益	0	9,339,652	0	9,339,652	0	0	9,339,652
道路施設点検事業収益	0	322,326,000	0	322,326,000	0	0	322,326,000
市町村技術支援事業収益	0	169,901,640	0	169,901,640	0	0	169,901,640
品質試験事業収益	0	69,351,740	0	69,351,740	0	0	69,351,740
積算基準改定等事業収益	0	63,722,130	0	63,722,130	0	0	63,722,130
電子納品保管管理業務収益	0	6,188,400	0	6,188,400	0	0	6,188,400
公共建設普及啓発事業収益	0	1,198,800	0	1,198,800	0	0	1,198,800
建設関連事業収益	0	0	0	0	485,296,112	0	485,296,112
雑収益	169	0	21,137	21,306	130,883	1,026,961	1,179,150
受取利息	169	0	21,137	21,306	2,451	148,988	172,745
有価証券運用益	0	0	0	0	0	540,400	540,400
その他雑収益	0	0	0	0	128,432	337,573	466,005
経常収益計	872,618,940	642,157,147	21,137	1,514,797,224	485,493,295	1,053,987	2,001,344,506
(2) 経常費用							
事業費	902,350,269	695,798,709	0	1,598,148,978	349,965,504		1,948,114,482
期首仕掛品棚卸高①	0	9,620,866	0	9,620,866	2,520,940		12,141,806
期末仕掛品棚卸高②	0	7,170,206	0	7,170,206	6,945,226		14,115,432
棚卸資産減少額①-②	0	2,450,660	0	2,450,660	△ 4,424,286		△ 1,973,626
役員報酬	5,621,294	9,819,281	0	15,440,575	7,495,795		22,936,370
給与手当	156,248,860	191,328,392	0	347,577,252	192,416,178		539,993,430
臨時雇賃金	24,122,831	2,268,755	0	26,391,586	4,640,175		31,031,761
退職給付費用	8,234,638	10,083,403	0	18,318,041	10,140,731		28,458,772
福利厚生費	2,249,694	2,817,368	0	5,067,062	2,907,254		7,974,316
法定福利費	24,908,671	31,193,968	0	56,102,639	32,189,180		88,291,819
報酬	0	0	0	0	2,970,350		2,970,350
旅費交通費	1,122,227	1,586,866	0	2,709,093	1,831,498		4,540,591
通信運搬費	3,703,822	1,198,883	0	4,902,705	799,828		5,702,533
減価償却費	875,956	9,699,111	0	10,575,067	1,922,490		12,497,557
消耗什器備品費	9,397,984	12,016,855	0	21,414,839	11,028,590		32,443,429
消耗品費	73,467,068	10,582,769	0	84,049,837	5,625,783		89,675,620
修繕費	15,891,233	4,154,016	0	20,045,249	496,280		20,541,529
印刷製本費	1,552,427	1,125,248	0	2,677,675	18,387,602		21,065,277
燃料費	8,831,615	809,108	0	9,640,723	806,920		10,447,643
食糧費	81,025	29,001	0	110,026			110,026
光熱水料費	2,167,969	2,120,269	0	4,288,238	2,187,914		6,476,152
手数料	7,710,898	22,369,355	0	30,080,253	3,939,547		34,019,800
賃借料	15,737,931	40,684,415	0	56,422,346	14,766,632		71,188,978
保険料	828,553	10,374	0	838,927	434,905		1,273,832
諸謝金	0	1,207,888	0	1,207,888	0		1,207,888
租税公課	17,443,796	16,371,574	0	33,815,370	29,267,159		63,082,529
工事費	464,886,000	0	0	464,886,000	0		464,886,000
支払負担金	2,568,053	2,436,888	0	5,004,941	1,637,269		6,642,210
委託費	54,373,470	319,028,187	0	373,401,657	7,385,216		380,786,873
会議費	0	0	0	0	693,464		693,464
広告宣伝費	324,254	406,075	0	730,329	419,030		1,149,359
管理費						30,520,692	30,520,692
役員報酬						7,030,869	7,030,869
給与手当						8,023,293	8,023,293
臨時雇賃金						790,449	790,449
退職給付費用						422,845	422,845

科 目	公益目的事業会計				収益事業会計	法人 会計	合 計
	(公1) 下水道事業	(公2) 市町村等支援事業	共通	小計	(収1) 建設関連事業		
福利厚生費						225,078	225,078
法定福利費						2,492,067	2,492,067
報酬						140,000	140,000
旅費交通費						110,539	110,539
通信運搬費						44,036	44,036
減価償却費						114,018	114,018
消耗什器備品費						853,827	853,827
消耗品費						431,480	431,480
修繕費						38,422	38,422
印刷製本費						26,418	26,418
燃料費						57,263	57,263
食糧費						41,602	41,602
光熱水料費						169,387	169,387
手数料						401,387	401,387
賃借料						2,243,651	2,243,651
保険料						379,476	379,476
諸謝金						1,982,880	1,982,880
租税公課						17,781	17,781
支払負担金						1,575,349	1,575,349
支払寄付金						250,000	250,000
委託費						947,381	947,381
会議費						58,813	58,813
交際費						1,619,940	1,619,940
広告宣伝費						32,441	32,441
経常費用計	902,350,269	695,798,709	0	1,598,148,978	349,965,504	30,520,692	1,978,635,174
当期経常増減額	△ 29,731,329	△ 53,641,562	21,137	△ 83,351,754	135,527,791	△ 29,466,705	22,709,332
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産受贈益				0			0
退職給付引当金戻入額				0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産除却損		4	0	4			4
経常外費用計	0	4	0	4	0	0	4
当期経常外増減額	0	△ 4	0	△ 4	0	0	△ 4
他会計振替前	△ 29,731,329	△ 53,641,566	21,137	△ 83,351,758	135,527,791	△ 29,466,705	22,709,328
当期一般正味財産増減額	23,187,450	41,835,029		65,022,479	△ 94,489,184	29,466,705	0
他会計振替額							
税引前	△ 6,543,879	△ 11,806,537	21,137	△ 18,329,279	41,038,607	0	22,709,328
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	26,489,700	0	26,489,700
法人税、住民税及び事業税							
当期一般正味財産増減額	△ 6,543,879	△ 11,806,537	21,137	△ 18,329,279	14,548,907	0	△ 3,780,372
一般正味財産期首残高	△ 458,715,004	△ 128,368,480	737,782,448	150,698,964	1,089,312,063	560,845,046	1,800,856,073
一般正味財産期末残高	△ 465,258,883	△ 140,175,017	737,803,585	132,369,685	1,103,860,970	560,845,046	1,797,075,701
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	55,000,000	55,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	55,000,000	55,000,000
III 正味財産期末残高	△ 465,258,883	△ 140,175,017	737,803,585	132,369,685	1,103,860,970	615,845,046	1,852,075,701

# 財 産 目 録

平成31(2019)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 普通預金  定期預金  未収金 前払金 貯蔵品 仕掛品	手元保管  足利銀行県庁内支店 栃木銀行本店  足利銀行県庁内支店 栃木銀行本店 栃木県・市町等 (公財)那須野が原文化振興財団ほか 本部	運転資金として 65,000 運転資金として 573,283,166 573,047,576 235,590 運転資金として 475,000,000 240,000,000 235,000,000 受託業務の未収金 206,378,650 下水道排水設備責任技術者更新講習会費 38,520 販売用図書等の在庫 1,157,899 収益事業及び公益目的事業の年度繰越仕掛額 14,115,432
流動資産合計			1,270,038,667
(固定資産)			
基本財産	定期預金	足利銀行県庁内支店	栃木県及び市町からの出損金 55,000,000 運用益を財団の運営費に供している 55,000,000
特定資産	退職給付引当資産	足利銀行県庁内支店	職員退職給付引当金見合の引当資産 147,076,643
	本部社屋・研修施設等整備基金		本部社屋・研修施設等整備の財源 147,076,643 633,047,744
その他の固定資産	有形固定資産	譲渡性預金 足利銀行県庁内支店 譲渡性預金 栃木銀行本店	413,008,549 220,039,195 39,845,740
	建物	本部等	共用プレハブ倉庫等 258,118
	建物付属設備	本部等	間仕切り、事務室改修工事等 31,524,497
	構築物	本部	職員駐車場舗装工事等 2,078,190
	機械装置	本部・試験研究センター	下水道調査研究自動採水器、試験器具等 1,421,421
	什器備品	本部等	サーバー機、ビジネスホン等 3,615,490
	その他の資産	本部	リース車両 948,024
	無形固定資産		5,238,056
	電話加入権		共有財産 803,000
	ソフトウェア	本部・試験研究センター	土木設計システム用ソフト及び試験用ソフト等 4,435,056
	投資等		114,661,703
	敷金	(株)日建ハウジング	新南部出張所敷金 150,000
	投資有価証券		運用益を管理費に供している 94,987,893
		栃木県平成24年度第1回公募公債	54,987,893
		栃木県平成27年度第1回公募公債	10,000,000
		平成27年度第1回とちぎ未来債	10,000,000
		栃木県平成29年度第1回公募公債	10,000,000
		栃木県平成30年度第2回公募公債	10,000,000
	その他の投資	栃木県	日光杉並木オーナー制度 19,523,810
	長期前払費用	本部	サーバー機ハード保守料 79,128
固定資産合計			994,949,014
資産合計			2,264,987,681
(流動負債)	未払金 未払法人税等 未払消費税等 預り金 賞与引当金	購入先に対する未払額  職員	各事業に供する購入品等の未払分 196,223,463 26,489,700 平成30年度消費税等 2,839,400 委託図書販売代金ほか預り金 41,504 職員に対する賞与の引当金 40,241,270
流動負債合計			265,835,337
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職給付金の引当金 147,076,643
固定負債合計			147,076,643
負債合計			412,911,980
正味財産			1,852,075,701



## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

### 2. 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・・・償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

##### ① 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法を採用している。

##### ② 仕掛品

事業別原価に基づく売価還元法による原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却方法

##### ① 有形固定資産

法人税法の規定に基づく定率法又は旧定率法を採用している。

ただし、平成 10 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）については、法人税法の規定に基づく旧定額法、平成 19 年 4 月 1 日以後に取得した建物（附属設備を除く）、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

なお、一括償却資産については、3 年均等償却を採用している。

また、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価額 30 万円未満の資産のうち、一括償却資産に該当しない資産については、取得時に費用処理している。

##### 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「有形固定資産」中のリース資産は、リース期間を耐用年数とした定額法により償却している。

##### ③ 無形固定資産

法人税法の規定に基づく定額法又は旧定額法を採用している。

ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間（5 年）に基づく定額法を採用している。

なお、平成 15 年 4 月 1 日以後に取得した取得価額 30 万円未満の資産については、取得時に費用処理している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ① 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

##### ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式を採用している。

### 3. 会計方針の変更

該当なし

#### 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	55,000,000	0	0	55,000,000
小 計	55,000,000	0	0	55,000,000
特定資産				
定期預金(退職給付引当資産)	143,877,844	3,198,799		147,076,643
定期預金(本部社屋・研修施設等整備基金)	621,889,035	11,158,709	0	633,047,744
小 計	765,766,879	14,357,508	0	780,124,387
合 計	820,766,879	14,357,508	0	835,124,387

#### 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	55,000,000	55,000,000	0	0
小 計	55,000,000	55,000,000	0	0
特定資産				
定期預金(退職給付引当資産)	147,076,643	0	0	147,076,643
定期預金(本部社屋・研修施設等整備基金)	633,047,744	0	633,047,744	0
小 計	780,124,387	0	633,047,744	147,076,643
合 計	835,124,387	55,000,000	633,047,744	147,076,643

#### 6. 担保に供している資産

該当なし

#### 7. 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	800,800	542,682	258,118
建物附属設備	103,656,252	72,131,755	31,524,497
構築物	8,599,500	6,521,310	2,078,190
機械装置	23,583,003	22,161,582	1,421,421
什器備品	87,343,457	83,727,967	3,615,490
所有権移転外リース資産	5,171,040	4,223,016	948,024
ソフトウェア	31,654,916	27,219,860	4,435,056
合 計	260,808,968	216,528,172	44,280,796

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	206,378,650	0	206,378,650
合 計	206,378,650	0	206,378,650

(注)貸倒引当金については実績率により計上しているが、過去3年間の実績がないため、当期末において計上していない。

9. 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
栃木県平成24年度第1回公募公債	54,987,893	56,595,000	1,607,107
栃木県平成27年度第1回公募公債	10,000,000	10,308,000	308,000
平成27年度第1回とちぎ未来債	10,000,000	10,010,000	10,000
栃木県平成29年度第1回公募公債	10,000,000	10,132,000	132,000
栃木県平成30年度第2回公募公債	10,000,000	10,185,000	185,000
合 計	94,987,893	97,230,000	2,242,107

10. ファイナンス・リース取引

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

	車両運搬具
取得額相当額	5,171,040
減価償却累計額相当額	4,223,016
期末残高相当額	948,024

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超過	合計
未経過リース料期末残高相当額	948,024	0	948,024

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	1,034,208
減価償却費相当額	1,034,208

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載している。

### 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	
退職給付引当金	143,877,844	10,517,736	7,318,937	0	147,076,643
賞与引当金	36,740,383	40,241,270	36,740,383	0	40,241,270