

令和2(2020)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

令和3(2021)年3月31日現在

(単位:円)

番号	科 目	当年度	前年度	増 減
1	I 資産の部			
2	1. 流動資産			
3	現金預金	1,207,831,004	1,144,795,134	63,035,870
4	未収金	242,263,605	264,347,234	△ 22,083,629
5	前払金	7,063,228	24,800	7,038,428
6	有価証券		10,000,000	△ 10,000,000
7	貯蔵品	1,436,198	1,615,888	△ 179,690
8	仕掛品	20,411,823	18,880,563	1,531,260
9	流動資産合計	1,479,005,858	1,439,663,619	39,342,239
10	2. 固定資産			
11	(1) 基本財産			
12	定期預金	55,000,000	55,000,000	0
13	基本財産合計	55,000,000	55,000,000	0
14	(2) 特定資産			
15	退職給付引当資産	145,886,034	136,009,748	9,876,286
16	本部社屋・研修施設等整備基金	655,365,162	644,206,453	11,158,709
17	特定資産合計	801,251,196	780,216,201	21,034,995
18	(3) その他固定資産			
19	有形固定資産	92,709,904	36,784,346	55,925,558
20	建物	131,478	194,798	△ 63,320
21	建物付属設備	26,765,860	27,216,251	△ 450,391
22	構築物	692,730	1,385,460	△ 692,730
23	機械装置	52,660,745	519,502	52,141,243
24	什器備品	12,459,091	7,468,335	4,990,756
25	無形固定資産	9,849,990	10,869,756	△ 1,019,766
26	電話加入権	803,000	803,000	0
27	ソフトウェア	9,046,990	10,066,756	△ 1,019,766
28	投資等	124,668,303	114,665,003	10,003,300
29	敷金	150,000	150,000	0
30	投資有価証券	104,994,493	94,991,193	10,003,300
31	その他の投資	19,523,810	19,523,810	0
32	長期前払費用	866,580	11,304	855,276
33	その他固定資産合計	228,094,777	162,330,409	65,764,368
34	固定資産合計	1,084,345,973	997,546,610	86,799,363
35	資産合計	2,563,351,831	2,437,210,229	126,141,602
36	II 負債の部			
37	1. 流動負債			
38	未払金	346,795,454	167,931,978	178,863,476
39	未払法人税等	13,837,400	56,757,600	△ 42,920,200
40	未払消費税等	0	35,911,500	△ 35,911,500
41	預り金	2,494,154	9,964	2,484,190
42	賞与引当金	41,877,299	41,681,051	196,248
43	流動負債合計	405,004,307	302,292,093	102,712,214
44	2. 固定負債			
45	退職給付引当金	145,886,034	136,009,748	9,876,286
46	固定負債合計	145,886,034	136,009,748	9,876,286
47	負債合計	550,890,341	438,301,841	112,588,500
48	III 正味財産の部			
49	1. 指定正味財産			
50	指定正味財産合計	55,000,000	55,000,000	0
51	(うち基本財産への充当額)	55,000,000	55,000,000	0
52	(うち特定資産への充当額)	0	0	0
53	2. 一般正味財産			
54	一般正味財産合計	1,957,461,490	1,943,908,388	13,553,102
55	(うち基本財産への充当額)	0	0	0
56	(うち特定資産への充当額)	801,251,196	780,216,201	21,034,995
57	正味財産合計	2,012,461,490	1,998,908,388	13,553,102
58	負債及び正味財産合計	2,563,351,831	2,437,210,229	126,141,602

# 貸借対照表内訳書

令和3(2021)年3月31日現在

(単位:円)

番号	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
1	I 資産の部					
2	1. 流動資産					
3	現金預金	642,239,488	175,582,116	390,009,400		1,207,831,004
4	未収金	182,845,125	59,418,480			242,263,605
5	前払金	7,063,228				7,063,228
6	有価証券					
7	貯蔵品		1,380,157	56,041		1,436,198
8	仕掛品	14,696,492	5,715,331			20,411,823
9	他会計貸付金		811,807,732	52,525,688	△ 864,333,420	
10	流動資産合計	846,844,333	1,053,903,816	442,591,129	△ 864,333,420	1,479,005,858
11	2. 固定資産					
12	(1) 基本財産					
13	定期預金			55,000,000		55,000,000
14	基本財産合計			55,000,000		55,000,000
15	(2) 特定資産					
16	退職給付引当資産	99,200,857	44,653,036	2,032,141		145,886,034
17	本部社屋・研修施設等整備基金	462,216,188	179,429,552	13,719,422		655,365,162
18	特定資産合計	561,417,045	224,082,588	15,751,563		801,251,196
19	(3) その他固定資産					
20	有形固定資産	87,186,157	5,248,168	275,579		92,709,904
21	建物	72,841	58,636	1		131,478
22	建物付属設備	23,541,527	3,097,371	126,962		26,765,860
23	構築物	459,303	216,832	16,595		692,730
24	機械装置	52,660,745				52,660,745
25	什器備品	10,451,741	1,875,329	132,021		12,459,091
26	無形固定資産	9,518,984	310,864	20,142		9,849,990
27	電話加入権	532,416	251,348	19,236		803,000
28	ソフトウェア	8,986,568	59,516	906		9,046,990
29	投資等	99,455	46,952	124,521,896		124,668,303
30	敷金	99,455	46,952	3,593		150,000
31	投資有価証券			104,994,493		104,994,493
32	その他の投資			19,523,810		19,523,810
33	長期前払費用	574,572	271,249	20,759		866,580
34	その他固定資産合計	97,379,168	5,877,233	124,838,376		228,094,777
35	固定資産合計	658,796,213	229,959,821	195,589,939		1,084,345,973
36	資産合計	1,505,640,546	1,283,863,637	638,181,068	△ 864,333,420	2,563,351,831
37	II 負債の部					
38	1. 流動負債					
39	未払金	318,231,960	8,842,949	19,720,545		346,795,454
40	未払法人税等		13,837,400			13,837,400
41	未払消費税等					
42	預り金	2,475,000	19,154			2,494,154
43	賞与引当金	28,476,091	12,817,872	583,336		41,877,299
44	他会計借入金	864,333,420			△ 864,333,420	
45	流動負債合計	1,213,516,471	35,517,375	20,303,881	△ 864,333,420	405,004,307
46	2. 固定負債					
47	退職給付引当金	99,200,857	44,653,036	2,032,141		145,886,034
48	固定負債合計	99,200,857	44,653,036	2,032,141		145,886,034
49	負債合計	1,312,717,328	80,170,411	22,336,022	△ 864,333,420	550,890,341
50	III 正味財産の部					
51	1. 指定正味財産					
52	指定正味財産合計			55,000,000		55,000,000
53	(うち基本財産への充当額)			55,000,000		55,000,000
54	(うち特定資産への充当額)					
55	2. 一般正味財産					
56	一般正味財産合計	192,923,218	1,203,693,226	560,845,046		1,957,461,490
57	(うち基本財産への充当額)					
58	(うち特定資産への充当額)	561,417,045	224,082,588	15,751,563		801,251,196
59	正味財産合計	192,923,218	1,203,693,226	615,845,046		2,012,461,490
60	負債及び正味財産合計	1,505,640,546	1,283,863,637	638,181,068	△ 864,333,420	2,563,351,831

# 正味財産増減計算書

令和2(2020)年4月1日から令和3(2021)年3月31日まで

(単位:円)

番号	科目	当年度	前年度	増減
1	I 一般正味財産増減の部			
2	1. 経常増減の部			
3	(1) 経常収益			
4	基本財産運用益	11,000	11,000	0
5	基本財産受取利息	11,000	11,000	0
6	特定資産運用益	155,733	155,716	17
7	特定資産受取利息	155,733	155,716	17
8	事業収益	1,995,136,413	2,010,246,487	△ 15,110,074
9	下水道事業収益	928,248,000	864,381,100	63,866,900
10	研修・エキスパート支援事業収益	5,787,253	7,898,195	△ 2,110,942
11	道路施設点検事業収益	245,938,000	173,932,000	72,006,000
12	市町村技術支援事業収益	173,547,600	143,756,820	29,790,780
13	品質試験事業収益	68,266,750	67,194,370	1,072,380
14	積算基準改定等事業収益	75,719,974	68,229,329	7,490,645
15	電子納品保管管理事業収益	6,831,000	6,184,200	646,800
16	公共建設普及啓発事業収益	1,126,400	1,426,520	△ 300,120
17	建設関連事業収益	489,671,436	677,243,953	△ 187,572,517
18	雑収益	831,619	752,790	78,829
19	受取利息	236,796	100,069	136,727
20	有価証券運用益	551,800	542,800	9,000
21	その他雑収益	43,023	109,921	△ 66,898
22	経常収益計	1,996,134,765	2,011,165,993	△ 15,031,228
23	(2) 経常費用			
24	事業費	1,944,686,812	1,783,287,952	161,398,860
25	期首仕掛品棚卸高①	18,880,563	14,115,432	4,765,131
26	期末仕掛品棚卸高②	20,411,823	18,880,563	1,531,260
27	棚卸高増減①－②	△ 1,531,260	△ 4,765,131	3,233,871
28	役員報酬	18,072,596	14,418,624	3,653,972
29	給与手当	537,207,952	547,215,819	△ 10,007,867
30	賃金	32,661,896	32,023,026	638,870
31	退職給付費用	21,655,460	37,101,199	△ 15,445,739
32	福利厚生費	6,316,694	4,693,726	1,622,968
33	法定福利費	89,851,181	91,110,317	△ 1,259,136
34	報酬	3,220,000	3,200,000	20,000
35	旅費交通費	1,909,924	3,597,085	△ 1,687,161
36	通信運搬費	5,566,254	5,395,389	170,865
37	減価償却費	20,216,806	13,613,481	6,603,325
38	消耗什器備品費	31,664,365	769,315	30,895,050
39	消耗品費	94,805,176	90,132,432	4,672,744
40	修繕費	20,759,847	21,553,548	△ 793,701
41	印刷製本費	2,505,954	3,140,293	△ 634,339
42	燃料費	9,267,287	10,129,974	△ 862,687
43	食糧費	112,911	111,218	1,693
44	光熱水料費	5,384,873	5,979,901	△ 595,028
45	手数料	33,563,219	34,192,551	△ 629,332
46	賃借料	70,755,025	68,666,841	2,088,184
47	保険料	1,181,482	1,260,347	△ 78,865
48	諸謝金	691,500	1,523,944	△ 832,444
49	租税公課	71,173,024	84,256,321	△ 13,083,297
50	工事費	522,354,800	448,365,300	73,989,500
51	支払負担金	3,210,166	7,971,700	△ 4,761,534
52	委託費	335,355,356	255,575,897	79,779,459
53	会議費	0	268,321	△ 268,321
54	広告宣伝費	6,754,324	1,786,514	4,967,810

番号	科 目	当年度	前年度	増 減
55	管理費	24,057,419	24,287,753	△ 230,334
56	役員報酬	5,169,749	3,781,882	1,387,867
57	給与手当	7,588,826	9,218,264	△ 1,629,438
58	賃金	487,878	376,852	111,026
59	退職給付費用	305,914	624,999	△ 319,085
60	福利厚生費	155,035	114,250	40,785
61	法定福利費	2,205,279	2,217,705	△ 12,426
62	報酬	100,000	140,000	△ 40,000
63	旅費交通費	34,327	82,615	△ 48,288
64	通信運搬費	42,600	39,196	3,404
65	減価償却費	49,280	96,652	△ 47,372
66	消耗什器備品費	464,988	18,725	446,263
67	消耗品費	390,840	205,464	185,376
68	修繕費	15,055	13,373	1,682
69	印刷製本費	12,292	4,017	8,275
70	燃料費	38,957	46,776	△ 7,819
71	食糧費	42,481	55,833	△ 13,352
72	光熱水料費	120,089	133,948	△ 13,859
73	手数料	309,719	309,590	129
74	賃借料	1,858,207	1,937,231	△ 79,024
75	保険料	377,181	376,295	886
76	諸謝金	2,024,000	1,996,700	27,300
77	租税公課	11,836	11,479	357
78	支払負担金	987,833	1,101,709	△ 113,876
79	支払寄付金	200,000	200,000	0
80	委託費	849,414	842,678	6,736
81	会議費	721	148,121	△ 147,400
82	交際費	49,142	149,913	△ 100,771
83	広告宣伝費	165,776	43,486	122,290
84	経常費用計	1,968,744,231	1,807,575,705	161,168,526
85	当期経常増減額	27,390,534	203,590,288	△ 176,199,754
86	2. 経常外増減の部			
87	(1) 経常外収益			
88	経常外収益計	0	0	0
89	(2) 経常外費用			
90	固定資産除却損	32	1	31
91	経常外費用計	32	1	31
92	当期経常外増減額	△ 32	△ 1	△ 31
93	税引前当期一般正味財産増減額	27,390,502	203,590,287	△ 176,199,785
94	法人税、住民税及び事業税	13,837,400	56,757,600	△ 42,920,200
95	当期一般正味財産増減額	13,553,102	146,832,687	△ 133,279,585
96	一般正味財産期首残高	1,943,908,388	1,797,075,701	146,832,687
97	一般正味財産期末残高	1,957,461,490	1,943,908,388	13,553,102
98	II 指定正味財産増減の部			
99	当期指定正味財産増減額	0	0	0
100	指定正味財産期首残高	55,000,000	55,000,000	0
101	指定正味財産期末残高	55,000,000	55,000,000	0
102	III 正味財産期末残高	2,012,461,490	1,998,908,388	13,553,102

# 正味財産増減計算書内訳書

令和2(2020)年4月1日から令和 3(2021)年3月31日まで

(単位:円)

番号	科 目	公益目的事業会計				収益事業 等会計	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		
1	I 一般正味財産増減の部							
2	1. 経常増減の部							
3	(1)経常収益							
4	基本財産運用益						11,000	11,000
5	基本財産受取利息						11,000	11,000
6	特定資産運用益	37,579	65,690		103,269	49,343	3,121	155,733
7	特定資産受取利息	37,579	65,690		103,269	49,343	3,121	155,733
8	事業収益	928,248,000	577,216,977		1,505,464,977	489,671,436		1,995,136,413
9	下水道事業収益	928,248,000			928,248,000			928,248,000
10	研修・エキスパート支援事業収益		5,787,253		5,787,253			5,787,253
11	道路施設点検事業収益		245,938,000		245,938,000			245,938,000
12	市町村技術支援事業収益		173,547,600		173,547,600			173,547,600
13	品質試験事業収益		68,266,750		68,266,750			68,266,750
14	積算基準改定等事業収益		75,719,974		75,719,974			75,719,974
15	電子納品保管管理事業収益		6,831,000		6,831,000			6,831,000
16	公共建設普及啓発事業収益		1,126,400		1,126,400			1,126,400
17	建設関連事業収益					489,671,436		489,671,436
18	雑収益	165		16,543	16,708	176,490	638,421	831,619
19	受取利息	165		16,543	16,708	138,067	82,021	236,796
20	有価証券運用益						551,800	551,800
21	その他雑収益					38,423	4,600	43,023
22	経常収益計	928,285,744	577,282,667	16,543	1,505,584,954	489,897,269	652,542	1,996,134,765
23	(2)経常費用							
24	事業費	963,500,280	660,553,573		1,624,053,853	320,632,959		1,944,686,812
25	期首仕掛品棚卸高①		10,175,508		10,175,508	8,705,055		18,880,563
26	期末仕掛品棚卸高②		14,696,492		14,696,492	5,715,331		20,411,823
27	棚卸高増減①-②		△ 4,520,984		△ 4,520,984	2,989,724		△ 1,531,260
28	役員報酬	5,024,432	8,337,828		13,362,260	4,710,336		18,072,596
29	給与手当	156,284,235	214,171,427		370,455,662	166,752,290		537,207,952
30	賃金	24,101,204	3,509,823		27,611,027	5,050,869		32,661,896
31	退職給付費用	6,299,994	8,633,492		14,933,486	6,721,974		21,655,460
32	福利厚生費	1,774,492	2,516,480		4,290,972	2,025,722		6,316,694
33	法定福利費	25,241,090	35,795,410		61,036,500	28,814,681		89,851,181
34	報酬					3,220,000		3,220,000
35	旅費交通費	428,231	710,322		1,138,553	771,371		1,909,924
36	通信運搬費	3,554,369	1,397,317		4,951,686	614,568		5,566,254
37	減価償却費	564,040	18,661,643		19,225,683	991,123		20,216,806
38	消耗什器備品費	11,250,836	14,109,088		25,359,924	6,304,441		31,664,365
39	消耗品費	78,065,235	11,475,231		89,540,466	5,264,710		94,805,176
40	修繕費	17,203,327	3,194,799		20,398,126	361,721		20,759,847
41	印刷製本費	1,356,285	784,072		2,140,357	365,597		2,505,954
42	燃料費	8,074,029	672,288		8,746,317	520,970		9,267,287
43	食糧費	93,238	19,673		112,911			112,911
44	光熱水料費	1,866,502	1,949,255		3,815,757	1,569,116		5,384,873
45	手数料	7,302,674	22,729,382		30,032,056	3,531,163		33,563,219
46	賃借料	14,761,714	42,848,399		57,610,113	13,144,912		70,755,025
47	保険料	711,741	49,788		761,529	419,953		1,181,482
48	諸謝金		691,500		691,500			691,500
49	租税公課	20,264,137	13,498,341		33,762,478	37,410,546		71,173,024
50	工事費	522,354,800			522,354,800			522,354,800
51	支払負担金	333,007	2,070,079		2,403,086	807,080		3,210,166
52	委託費	54,693,236	254,558,095		309,251,331	26,104,025		335,355,356
53	会議費							
54	広告宣伝費	1,897,432	2,690,825		4,588,257	2,166,067		6,754,324
55	管理費						24,057,419	24,057,419
56	役員報酬						5,169,749	5,169,749
57	給与手当						7,588,826	7,588,826
58	賃金						487,878	487,878
59	退職給付費用						305,914	305,914

番号	科 目	公益目的事業会計				収益事業 等 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		
60	福利厚生費						155,035	155,035
61	法定福利費						2,205,279	2,205,279
62	報酬						100,000	100,000
63	旅費交通費						34,327	34,327
64	通信運搬費						42,600	42,600
65	減価償却費						49,280	49,280
66	消耗什器備品費						464,988	464,988
67	消耗品費						390,840	390,840
68	修繕費						15,055	15,055
69	印刷製本費						12,292	12,292
70	燃料費						38,957	38,957
71	食糧費						42,481	42,481
72	光熱水料費						120,089	120,089
73	手数料						309,719	309,719
74	賃借料						1,858,207	1,858,207
75	保険料						377,181	377,181
76	諸謝金						2,024,000	2,024,000
77	租税公課						11,836	11,836
78	支払負担金						987,833	987,833
79	支払寄付金						200,000	200,000
80	委託費						849,414	849,414
81	会議費						721	721
82	交際費						49,142	49,142
83	広告宣伝費						165,776	165,776
84	経常費用計	963,500,280	660,553,573		1,624,053,853	320,632,959	24,057,419	1,968,744,231
85	当期経常増減額	△ 35,214,536	△ 83,270,906	16,543	△ 118,468,899	169,264,310	△ 23,404,877	27,390,534
86	2. 経常外増減の部							
87	(1)経常外収益							
88	経常外収益計							
89	(2)経常外費用							
90	固定資産除却損	3	22		25	7		32
91	経常外費用計	3	22		25	7		32
92	当期経常外増減額	△ 3	△ 22		△ 25	△ 7		△ 32
93	他会計振替前 当期一般正味財産増減額	△ 35,214,539	△ 83,270,928	16,543	△ 118,468,924	169,264,303	△ 23,404,877	27,390,502
94	他会計振替額	24,998,173	86,945,326		111,943,499	△ 135,348,376	23,404,877	
95	税引前 当期一般正味財産増減額	△ 10,216,366	3,674,398	16,543	△ 6,525,425	33,915,927		27,390,502
96	法人税、住民税 及び事業税					13,837,400		13,837,400
97	当期一般正味財産増減額	△ 10,216,366	3,674,398	16,543	△ 6,525,425	20,078,527		13,553,102
98	一般正味財産期首残高	△ 454,632,928	△ 83,732,564	737,814,135	199,448,643	1,183,614,699	560,845,046	1,943,908,388
99	一般正味財産期末残高	△ 464,849,294	△ 80,058,166	737,830,678	192,923,218	1,203,693,226	560,845,046	1,957,461,490
100	Ⅱ 指定正味財産増減の部							
101	当期指定正味財産増減額							
102	指定正味財産期首残高						55,000,000	55,000,000
103	指定正味財産期末残高						55,000,000	55,000,000
104	Ⅲ 正味財産期末残高	△ 464,849,294	△ 80,058,166	737,830,678	192,923,218	1,203,693,226	615,845,046	2,012,461,490

# 財 産 目 録

令和3(2021)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	手元保管	74,400
	普通預金	足利銀行県庁内支店	672,756,604
		栃木銀行本店	672,348,903
	定期預金	足利銀行県庁内支店	407,701
		栃木銀行本店	535,000,000
		大和ネクスト銀行	240,000,000
	未収金	栃木県・市町等	45,000,000
	前払金	大日本コンサルタント(株)外	250,000,000
	貯蔵品	本部	242,263,605
	仕掛品		7,063,228
			1,436,198
			20,411,823
流動資産合計			1,479,005,858
(固定資産)			
基本財産	定期預金	栃木県及び市町等からの出損金	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	職員退職給付引当金見合の引当資産	145,886,034
	本部社屋・研修施設等整備基金		145,886,034
		本部社屋・研修施設等取得資金として	655,365,162
		管理されている預金	535,325,967
その他の固定資産	有形固定資産		120,039,195
	建物	倉庫 本部外	92,709,904
	建物付属設備	事務所の改装等 本部外	131,478
	構築物	駐車場舗装整備 本部	26,765,860
	機械装置	建設資材品質試験機等	692,730
		試験研究センター外	52,660,745
	什器備品	サーバー、空調機 本部外	12,459,091
	無形固定資産		9,849,990
	電話加入権	10回線 本部外	803,000
	ソフトウェア	建設資材品質試験システム、土木設計積算システム等 本部外	9,046,990
	投資等		124,668,303
	敷金	事務所賃貸敷金 南部出張所	150,000
	投資有価証券		104,994,493
		栃木県平成24年度第1回公募公債	54,994,493
		平成27年度第1回公募公債	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
		栃木県令和元年度第2回公募公債	10,000,000
		栃木県令和2年度第2回公募公債	10,000,000
	その他の投資	日光杉並木2本	19,523,810
	長期前払費用	サーバー保守費 5年 本部	866,580
固定資産合計			1,084,345,973
資産合計			2,563,351,831
(流動負債)			
	未払金	購入先に対する未払額	346,795,454
	未払法人税等	国、県、市町	13,837,400
	預り金	河内山工業(株)外	2,494,154
	賞与引当金	職員	41,877,299
流動負債合計			405,004,307
(固定負債)			
	退職給付引当金	職員	145,886,034
固定負債合計			145,886,034
負債合計			550,890,341
正味財産			2,012,461,490



## 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)	136,009,748	9,876,286	0	145,886,034
定期預金(本部社屋・研修施設等整備基金)	644,206,453	11,158,709	0	655,365,162
小 計	780,216,201	21,034,995	0	801,251,196
合 計	835,216,201	21,034,995	0	856,251,196

#### 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)	145,886,034	0	0	145,886,034
定期預金(本部社屋・研修施設等整備基金)	655,365,162	0	655,365,162	0
小 計	801,251,196	0	655,365,162	145,886,034
合 計	856,251,196	55,000,000	655,365,162	145,886,034

#### 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	669,322	131,478
建物附属設備	107,064,172	80,298,312	26,765,860
構築物	8,599,500	7,906,770	692,730
機械装置	73,929,492	21,268,747	52,660,745
什器備品	81,244,749	68,785,658	12,459,091
一括償却資産	1,505,952	1,505,952	0
ソフトウェア	29,456,533	20,409,543	9,046,990
合 計	302,601,198	200,844,304	101,756,894

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	242,263,605	0	242,263,605
合 計	242,263,605	0	242,263,605

(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	54,994,493	55,720,500	726,007
栃木県平成27年度第1回公募公債	10,000,000	10,215,000	215,000
栃木県平成29年度第1回公募公債	10,000,000	10,086,000	86,000
栃木県平成30年度第2回公募公債	10,000,000	10,133,000	133,000
栃木県令和元年度第2回公募公債	10,000,000	9,977,000	△ 23,000
栃木県令和2年度第2回公募公債	10,000,000	9,980,000	△ 20,000
合 計	104,994,493	106,111,500	1,117,007

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  
該当なし

(2) 未経過リース料期末残高相当額  
該当なし

(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  
該当なし

## 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	136,009,748	10,128,244	251,958	0	145,886,034
賞与引当金	41,681,051	41,877,299	41,681,051	0	41,877,299