

貸借対照表

令和3年3月31日現在

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	100,000	100,310	-310
普通預金	113,519,741	58,720,860	54,798,881
未収金	242,538,089	229,907,460	12,630,629
前払金	11,178	0	11,178
前払費用	2,014,847	2,078,516	-63,669
立替金	0	29,591	-29,591
流動資産合計	358,183,855	290,836,737	67,347,118
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	105,016,650	118,944,250	-13,927,600
減価償却引当資産	901,566,981	913,714,436	-12,147,455
試験機器更新積立資産	10,210,000	10,210,000	0
建物	266,142,975	280,098,974	-13,955,999
特定資産合計	1,282,936,606	1,322,967,660	-40,031,054
(3) その他固定資産			
建物	34,913,486	31,699,821	3,213,665
構築物	15,244,138	5,778,289	9,465,849
機械及び装置	7,848,885	8,898,962	-1,050,077
車両運搬具	190,489	2,382,245	-2,191,756
什器備品	43,038,368	20,978,301	22,060,067
ソフトウェア	3,289,732	6,393,728	-3,103,996
一括償却資産	1,867,354	2,630,275	-762,921
電話加入権	151,429	151,429	0
敷金	460,000	545,000	-85,000
保証金	15,540	17,000	-1,460
その他固定資産合計	107,019,421	79,475,050	27,544,371
固定資産合計	1,399,956,027	1,412,442,710	-12,486,683
資産合計	1,758,139,882	1,703,279,447	54,860,435
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,965,757	37,926,535	-3,960,778
前受金	22,333,855	4,626,170	17,707,685
預り金	898,480	745,857	152,623
賞与引当金	13,543,000	13,348,000	195,000
流動負債合計	70,741,092	56,646,562	14,094,530
2. 固定負債			
退職給付引当金	105,016,650	118,944,250	-13,927,600
固定負債合計	105,016,650	118,944,250	-13,927,600
負債合計	175,757,742	175,590,812	166,930
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	77,938,875	83,417,882	-5,479,007
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(67,938,875)	(73,417,882)	(-5,479,007)
2. 一般正味財産	1,504,443,265	1,444,270,753	60,172,512
(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)	(1,109,981,081)	(1,130,605,528)	(-20,624,447)
正味財産合計	1,582,382,140	1,527,688,635	54,693,505
負債及び正味財産合計	1,758,139,882	1,703,279,447	54,860,435

貸借対照表内訳書

令和3年3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金	100,000	0		100,000
普通預金	67,710,596	45,809,145		113,519,741
未収金	242,538,089	0		242,538,089
前払金	11,178	0		11,178
前払費用	1,794,847	220,000		2,014,847
流動資産合計	312,154,710	46,029,145	0	358,183,855
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	10,000,000	0		10,000,000
基本財産合計	10,000,000	0	0	10,000,000
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	90,069,650	14,947,000		105,016,650
減価償却引当資産	901,566,981	0		901,566,981
試験機器更新積立資産	10,210,000	0		10,210,000
建物	251,786,287	14,356,688		266,142,975
特定資産合計	1,253,632,918	29,303,688	0	1,282,936,606
(3) その他固定資産				
建物	33,050,631	1,862,855		34,913,486
構築物	15,013,627	230,511		15,244,138
機械及び装置	7,848,885	0		7,848,885
車両運搬具	190,489	0		190,489
什器備品	42,959,352	79,016		43,038,368
ソフトウェア	2,315,572	974,160		3,289,732
一括償却資産	1,476,546	390,808		1,867,354
電話加入権	0	151,429		151,429
敷金	460,000	0		460,000
保証金	15,540	0		15,540
その他固定資産合計	103,330,642	3,688,779	0	107,019,421
固定資産合計	1,366,963,560	32,992,467	0	1,399,956,027
資産合計	1,679,118,270	79,021,612	0	1,758,139,882
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	32,799,590	1,166,167		33,965,757
前受金	22,333,855	0		22,333,855
預り金	814,355	84,125		898,480
賞与引当金	11,519,000	2,024,000		13,543,000
流動負債合計	67,466,800	3,274,292	0	70,741,092
2. 固定負債				
退職給付引当金	90,069,650	14,947,000		105,016,650
固定負債合計	90,069,650	14,947,000	0	105,016,650
負債合計	157,536,450	18,221,292	0	175,757,742
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	77,933,940	4,935		77,938,875
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(0)	(0)	(10,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(67,933,940)	(4,935)	(0)	(67,938,875)
2. 一般正味財産	1,443,647,880	60,795,385	0	1,504,443,265
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,095,629,328)	(14,351,753)	(0)	(1,109,981,081)
正味財産合計	1,521,581,820	60,800,320	0	1,582,382,140
負債及び正味財産合計	1,679,118,270	79,021,612	0	1,758,139,882

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

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	[55,400]	[55,400]	[0]
基本財産受取利息	(55,400)	(55,400)	(0)
特定資産運用益	[637,074]	[554,240]	[82,834]
特定資産受取利息	(637,074)	(554,240)	(82,834)
事業収益	[756,139,713]	[767,579,279]	[-11,439,566]
社会資本整備支援事業収益	< 392,781,400 >	< 439,379,600 >	< -46,598,200 >
品質検査・工事管理支援事業収益	(292,716,600)	(328,667,640)	(-35,951,040)
積算支援事業収益	(99,848,100)	(80,122,060)	(19,726,040)
積算技術事業収益	96,620,700	76,980,460	19,640,240
積算協議会事務局事業収益	3,227,400	3,141,600	85,800
土砂災害警戒区域等指定支援事業収益	(0)	(30,589,900)	(-30,589,900)
その他社会資本整備支援事業収益	(216,700)	(0)	(216,700)
社会資本維持管理支援事業収益	< 223,081,320 >	< 178,387,540 >	< 44,693,780 >
公共施設点検支援事業収益	(200,502,720)	(156,848,000)	(43,654,720)
橋梁点検、防災点検支援事業収益	31,488,600	32,355,720	-867,120
港湾漁港施設点検支援事業収益	2,493,700	2,992,000	-498,300
橋梁長寿命化修繕計画策定事業収益	18,653,800	4,400,000	14,253,800
長崎県道路公社施設点検支援事業収益	1,186,900	1,177,000	9,900
市町橋梁維持管理システム支援事業収益	7,684,820	7,527,080	157,740
市町橋梁定期点検支援事業収益	138,994,900	108,396,200	30,598,700
公共施設資料登録保管事業収益	(22,578,600)	(21,539,540)	(1,039,060)
工事図書・完成図書登録保管事業収益	10,893,300	10,133,640	759,660
委託業務電子成果品登録保管事業収益	11,685,300	11,405,900	279,400
災害応援協力事業収益	< 10,290,500 >	< 0 >	< 10,290,500 >
災害応援協力事業収益	(10,290,500)	(0)	(10,290,500)
研究開発事業収益	< 0 >	< 0 >	< 0 >
研究開発事業収益	(0)	(0)	(0)
試験調査事業収益	< 107,990,490 >	< 107,425,270 >	< 565,220 >
建設工事用材料等試験事業収益	(103,226,900)	(102,786,350)	(440,550)
サイクル製品等工場調査事業収益	(4,763,590)	(4,638,920)	(124,670)
研修事業収益	< 21,064,003 >	< 35,656,669 >	< -14,592,666 >
一般研修事業収益	(8,010,860)	(11,066,120)	(-3,055,260)
土木部職員等専門研修事業収益	(11,001,600)	(11,965,380)	(-963,780)
土木施工管理基礎研修事業収益	(0)	(9,350,000)	(-9,350,000)
その他研修事業収益	(2,051,543)	(3,275,169)	(-1,223,626)
建設産業支援事業収益	< 932,000 >	< 6,730,200 >	< -5,798,200 >
ながさき建設技術フェア事業収益	(0)	(5,320,000)	(-5,320,000)
安全・安心パトロール事業収益	(932,000)	(1,410,200)	(-478,200)
受取補助金等	[5,479,007]	[5,965,483]	[-486,476]
指定正味財産からの振替額	(5,479,007)	(5,965,483)	(-486,476)
雑収益	[2,880,951]	[4,523,602]	[-1,642,651]
受取利息	(8)	(226)	(-218)
雑益	(2,880,943)	(4,523,376)	(-1,642,433)
経常収益計	765,192,145	778,678,004	-13,485,859
(2) 経常費用			
事業費	[666,647,151]	[654,894,313]	[11,752,838]
給与手当	273,129,527	278,540,478	-5,410,951
賃金	899,220	825,206	74,014
賞与引当金繰入額	11,283,270	10,929,150	354,120
退職給付費用	8,860,920	10,674,450	-1,813,530
法定福利費	44,057,403	44,095,988	-38,585
福利厚生費	1,247,599	1,153,413	94,186
職員研修費	1,175,550	2,090,063	-914,513
会議費	341,467	1,062,020	-720,553
旅費交通費	20,504,054	21,797,085	-1,293,031
消耗品費	13,962,618	10,475,669	3,486,949
燃料費	875,620	1,370,462	-494,842
光熱水料費	7,896,799	8,574,849	-678,050
印刷製本費	4,335,310	5,442,302	-1,106,992
図書費	1,923,127	1,956,828	-33,701
修繕費	2,197,336	1,712,340	484,996
通信運搬費	5,058,126	4,933,483	124,643
保険料	4,842,423	5,131,436	-289,013
手数料	6,410,956	5,013,927	1,397,029
委託費	145,326,629	119,196,246	26,130,383
賃借料	14,526,665	16,586,000	-2,059,335
備品購入費	5,884,975	2,077,170	3,807,805
諸謝金	734,019	3,275,583	-2,541,564
租税公課	49,269,800	56,011,600	-6,741,800
支払負担金	784,660	1,095,661	-311,001
減価償却費	41,119,078	40,872,904	246,174
支払利息	0	0	0
雑費	0	0	0

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費	[62,068,584]	[68,436,402]	[-6,367,818]
役員報酬	13,470,682	13,850,000	-379,318
給与手当	28,968,550	31,846,798	-2,878,248
賃金	0	356,499	-356,499
賞与引当金繰入額	2,259,730	2,418,850	-159,120
退職給付費用	1,474,480	2,129,150	-654,670
法定福利費	7,275,239	7,761,591	-486,352
福利厚生費	220,641	235,526	-14,885
職員研修費	296,300	6,000	290,300
交際費	10,000	46,500	-36,500
会議費	89,142	645,739	-556,597
旅費交通費	758,782	1,193,050	-434,268
消耗品費	57,064	125,614	-68,550
燃料費	0	2,194	-2,194
光熱水料費	1,084,825	1,245,192	-160,367
印刷製本費	100,000	100,000	0
図書費	489,806	471,360	18,446
修繕費	50,387	18,329	32,058
通信運搬費	379,960	316,630	63,330
保険料	129,977	132,874	-2,897
手数料	24,637	395,573	-370,936
委託費	982,579	1,007,729	-25,150
賃借料	0	0	0
備品購入費	50,600	43,890	6,710
諸謝金	1,434,400	1,389,720	44,680
租税公課	376,100	475,600	-99,500
支払負担金	193,300	289,240	-95,940
減価償却費	1,891,403	1,932,754	-41,351
支払利息	0	0	0
雑費	0	0	0
経常費用計	728,715,735	723,330,715	5,385,020
当期経常増減額	36,476,410	55,347,289	-18,870,879
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度修正増加額	[0]	[0]	[0]
指定正味財産からの振替額	[0]	[0]	[0]
退職給付引当金取崩額	[118,377,359]	[0]	[118,377,359]
経常外収益計	118,377,359	0	118,377,359
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	[7]	[0]	[7]
固定資産除却損	7	0	7
過年度修正減少額	[0]	[0]	[0]
過年度修正減少額	0	0	0
その他経常外費用	[94,681,250]	[0]	[94,681,250]
経常外費用計	94,681,257	0	94,681,257
当期経常外増減額	23,696,102	0	23,696,102
法人税・住民税及び事業税	0	0	0
他会計振替前当期正味財産増減額			
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	60,172,512	55,347,289	4,825,223
一般正味財産期首残高	1,444,270,753	1,388,923,464	55,347,289
一般正味財産期末残高	1,504,443,265	1,444,270,753	60,172,512
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-5,479,007	-5,965,483	486,476
当期指定正味財産増減額	-5,479,007	-5,965,483	486,476
指定正味財産期首残高	83,417,882	89,383,365	-5,965,483
指定正味財産期末残高	77,938,875	83,417,882	-5,479,007
III 正味財産期末残高	1,582,382,140	1,527,688,635	54,693,505

※当期正味財産増減額(当期一般正味財産増減額+当期指定正味財産増減額)=60,172,512+(▲5,479,007)=54,693,505

正味財産増減計算書内訳書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引消去	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	[55,400]	[0]	[0]	[55,400]
基本財産受取利息	(55,400)	(0)	()	(55,400)
特定資産運用益	[637,074]	[0]	[0]	[637,074]
特定資産受取利息	(637,074)	()	()	(637,074)
事業収益	[694,146,302]	[61,993,411]	[0]	[756,139,713]
社会資本整備支援事業収益	< 353,953,362 >	< 38,828,038 >	< 0 >	< 392,781,400 >
品質検査・工事管理支援事業収益	(263,764,384)	(28,952,216)	()	(292,716,600)
積算支援事業収益	(89,972,278)	(9,875,822)	(0)	(99,848,100)
積算技術事業収益	87,064,056	9,556,644		96,620,700
積算協議会事務局事業収益	2,908,222	319,178		3,227,400
土砂災害警戒区域等指定支援事業収益	()	()	()	(0)
その他社会資本整備支援事業収益	(216,700)	(0)	()	(216,700)
社会資本維持管理支援事業収益	< 213,790,443 >	< 9,290,877 >	< 0 >	< 223,081,320 >
公共施設点検支援事業収益	(193,445,001)	(7,057,719)	(0)	(200,502,720)
橋梁点検、防災点検支援事業収益	28,374,068	3,114,532		31,488,600
港湾漁港施設点検支援事業収益	2,247,022	246,678		2,493,700
橋梁長寿命化修繕計画策定事業収益	16,808,760	1,845,040		18,653,800
長崎県道路公社施設点検支援事業収益	1,069,496	117,404		1,186,900
市町橋梁維持管理システム支援事業収益	6,924,708	760,112		7,684,820
市町橋梁定期点検支援事業収益	138,020,947	973,953		138,994,900
公共施設資料登録保管事業収益	(20,345,442)	(2,233,158)	(0)	(22,578,600)
工事図書・完成図書登録保管事業収益	9,815,889	1,077,411		10,893,300
委託業務電子成果品登録保管事業収益	10,529,553	1,155,747		11,685,300
災害応援協力事業収益	< 9,272,731 >	< 1,017,769 >	< 0 >	< 10,290,500 >
災害応援協力事業収益	(9,272,731)	(1,017,769)	()	(10,290,500)
研究開発事業収益	< 0 >	< 0 >	< 0 >	< 0 >
研究開発事業収益	(0)	(0)	()	(0)
試験調査事業収益	< 97,309,355 >	< 10,681,135 >	< 0 >	< 107,990,490 >
建設工事用材料等試験事業収益	(93,016,866)	(10,210,034)	()	(103,226,900)
リサイクル製品等工場調査事業収益	(4,292,489)	(471,101)	()	(4,763,590)
研修事業収益	< 18,980,594 >	< 2,083,409 >	< 0 >	< 21,064,003 >
一般研修事業収益	(7,218,504)	(792,356)	()	(8,010,860)
土木部職員等専門研修事業収益	(9,913,408)	(1,088,192)	()	(11,001,600)
土木施工管理基礎研修事業収益	(0)	()	()	(0)
その他研修事業収益	(1,848,682)	(202,861)	()	(2,051,543)
建設産業支援事業収益	< 839,817 >	< 92,183 >	< 0 >	< 932,000 >
安全・安心ハートロール事業収益	(839,817)	(92,183)	()	(932,000)
受取補助金等	[5,403,834]	[75,173]	[0]	[5,479,007]
指定正味財産からの振替額	(5,403,834)	(75,173)	()	(5,479,007)
雑収益	[2,880,951]	[0]	[0]	[2,880,951]
受取利息	(8)	()	()	(8)
雑益	(2,880,943)	()	()	(2,880,943)
経常収益計	703,123,561	62,068,584	0	765,192,145
(2) 経常費用				
事業費	[666,647,151]	[0]	[0]	[666,647,151]
給与手当	273,129,527			273,129,527
賃金	899,220			899,220
賞与引当金繰入額	11,283,270			11,283,270
退職給付費用	8,860,920			8,860,920
法定福利費	44,057,403			44,057,403
福利厚生費	1,247,599			1,247,599
職員研修費	1,175,550			1,175,550
会議費	341,467			341,467
旅費交通費	20,504,054			20,504,054
消耗品費	13,962,618			13,962,618
燃料費	875,620			875,620
光熱水料費	7,896,799			7,896,799
印刷製本費	4,335,310			4,335,310
図書費	1,923,127			1,923,127
修繕費	2,197,336			2,197,336
通信運搬費	5,058,126			5,058,126
保険料	4,842,423			4,842,423
手数料	6,410,956			6,410,956
委託費	145,326,629			145,326,629
賃借料	14,526,665			14,526,665
備品購入費	5,884,975			5,884,975
諸謝金	734,019			734,019
租税公課	49,269,800			49,269,800
支払負担金	784,660			784,660
減価償却費	41,119,078			41,119,078
支払利息	0			0
雑費	0			0

正味財産増減計算書内訳書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	内部取引消去	合 計
管理費	0	62,068,584	0	62,068,584
役員報酬		13,470,682		13,470,682
給与手当		28,968,550		28,968,550
賃金				0
賞与引当金繰入額		2,259,730		2,259,730
退職給付費用		1,474,480		1,474,480
法定福利費		7,275,239		7,275,239
福利厚生費		220,641		220,641
職員研修費		296,300		296,300
交際費		10,000		10,000
会議費		89,142		89,142
旅費交通費		758,782		758,782
消耗品費		57,064		57,064
燃料費		0		0
光熱水料費		1,084,825		1,084,825
印刷製本費		100,000		100,000
図書費		489,806		489,806
修繕費		50,387		50,387
通信運搬費		379,960		379,960
保険料		129,977		129,977
手数料		24,637		24,637
委託費		982,579		982,579
貸借料		0		0
備品購入費		50,600		50,600
諸謝金		1,434,400		1,434,400
租税公課		376,100		376,100
支払負担金		193,300		193,300
減価償却費		1,891,403		1,891,403
支払利息		0		0
雑費		0		0
経常費用計	666,647,151	62,068,584	0	728,715,735
当期経常増減額	36,476,410	0	0	36,476,410
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
指定正味財産からの振替額	0	0	0	0
その他経常外収益(退職給付引当資産取崩額)	102,806,953	15,570,406	0	118,377,359
経常外収益計	102,806,953	15,570,406	0	118,377,359
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	7	0	0	7
固定資産除却損	7	0	0	7
その他経常外費用(退職給付引当資産繰入額)	81,108,250	13,573,000	0	94,681,250
経常外費用計	81,108,257	13,573,000	0	94,681,257
当期経常外増減額	21,698,696	1,997,406	0	23,696,102
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0
他会計振替前当期正味財産増減額	58,175,106	1,997,406	0	60,172,512
当期一般正味財産増減額	58,175,106	1,997,406	0	60,172,512
一般正味財産期首残高	1,385,472,774	58,797,979	0	1,444,270,753
一般正味財産期末残高	1,443,647,880	60,795,385	0	1,504,443,265
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-5,403,834	-75,173	0	-5,479,007
当期指定正味財産増減額	-5,403,834	-75,173	0	-5,479,007
指定正味財産期首残高	83,337,774	80,108	0	83,417,882
指定正味財産期末残高	77,933,940	4,935	0	77,938,875
III 正味財産期末残高	1,521,581,820	60,800,320	0	1,582,382,140

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に疑義を抱かせる事象または状況はない。

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……取得価額で計上している。なお、償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため適用していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産 定率法としている。
ただし、平成10年4月以降に取得した建物については定額法としている。
無形固定資産（ソフトウェア含む） 定額法としている。
一括償却資産 3年均等償却としている。
- (3) 引当金の計上基準
賞与引当金……引当金の対象となる職員の賞与支給見込額及び社会保険料相当額のうち、当期に帰属する額を計上している。
退職給付引当金……自己都合退職時の期末要支給額の全額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税については税込方式としている。

3. 会計方針の変更

本年度より貸借対照表の固定資産の表記を間接法から直接法に変更した。
退職給付引当金の計上基準をセンター都合退職から自己都合退職に変更した。これに併せて、過年度までの引当金との差額を当該年度に減額処理した。

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。

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				
有価証券(長崎県債)	10,000,000	0	0	10,000,000
小 計	10,000,000	0	0	10,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	118,944,250	107,175,650	121,103,250	105,016,650
減価償却引当資産	913,714,436	651,566,981	663,714,436	901,566,981
試験機器更新積立資産	10,210,000	10,210,000	10,210,000	10,210,000
建物	280,098,974	0	13,955,999	266,142,975
小 計	1,322,967,660	768,952,631	808,983,685	1,282,936,606
合 計	1,332,967,660	768,952,631	808,983,685	1,292,936,606

※建物の当期減少額は減価償却額

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。

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				
有価証券(長崎県債)	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
小 計	10,000,000	(10,000,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	105,016,650	(0)	(0)	(105,016,650)
減価償却引当資産	901,566,981	(0)	(901,566,981)	—
試験機器更新積立資産	10,210,000	(0)	(10,210,000)	—
建物	266,142,975	(67,938,875)	(198,204,100)	—
小 計	1,282,936,606	(67,938,875)	(1,109,981,081)	(105,016,650)
合 計	1,292,936,606	(77,938,875)	(1,109,981,081)	(105,016,650)

6. その他固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

その他固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	136,146,287	101,232,801	34,913,486
構築物	111,209,730	95,965,592	15,244,138
機械及び装置	19,090,594	11,241,709	7,848,885
車両運搬具	25,379,060	25,188,571	190,489
什器備品	227,065,440	184,027,072	43,038,368
ソフトウェア	79,123,880	75,834,148	3,289,732
一括償却資産	19,855,057	17,987,703	1,867,354
合計	617,870,048	511,477,596	106,392,452

7. 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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益	備考
長崎県平成26年度第1回公募公債	10,000,000	10,188,320	188,320	利率0.554%
長崎県平成27年度第1回公募公債	50,000,000	51,123,200	1,123,200	利率0.515%
長崎県平成29年度第2回公募公債	100,000,000	100,452,300	452,300	利率0.150%
北九州市令和元年度第3回公募公債	100,000,000	99,820,000	-180,000	利率0.110%
第465回大阪府公債(既発債)	99,658,000	99,460,000	-198,000	利率0.120%
小計	359,658,000	361,043,820	1,385,820	

8. 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。

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
出捐金	長崎県	10,000,000	0	0	10,000,000	指定正味財産

9. 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。

内訳	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,479,007
合計	5,479,007

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、財務諸表に対する注記「3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

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	13,348,000	13,543,000	13,348,000	0	13,543,000
退職給付引当金	118,944,250	10,335,400	566,891	23,696,109	105,016,650

※退職給付引当金は会計方針の変更(計上基準をセンター都合退職から自己都合退職に変更)による差額を当期減少額のその他に記載している。

財 産 目 録

令和3年3月31日現在

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		手元保管	釣銭用及び3月31日の現金収入	100,000	
		十八親和銀行大村中央支店	0050511 運転資金	85,717,277	
		十八親和銀行大村中央支店	0211647 研修受講料入金用口座	108,344	
		十八親和銀行大村中央支店	0273701 一般研修用口座	244,555	
		十八親和銀行大村中央支店	0283209 前金入金用口座	12,000,000	
		十八親和銀行大村中央支店	0359342 材料試験料入金口座	9,211,611	
		十八親和銀行大村支店	1750737 材料試験料入金口座	3,907,901	
		長崎銀行大村支店	2099978 決済用口座	857,101	
		九州労働金庫大村支店	5672509 決済用口座	44,187	
		ゆうちょ銀行	0120977 材料試験料入金口座	1,428,704	
未収金		大和証券長崎支店	2914981 証券取引口座	61	
		公益目的事業収益に係る未収金	品質検査・工事管理支援事業ほか各事業の未収金等	242,538,089	
前払金		大和証券長崎支店	既発債取得に伴う経過利子	11,178	
前払費用		公益目的事業に係る前払費用	品質検査・工事管理支援事業に係る家賃、土地使用料等の前払費用	2,014,847	
流動資産合計				358,183,855	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	長崎県平成26年度 第1回公募公債	長崎県からの出捐金を財源とする 長崎県公募公債(10年間)で運用	10,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	十八親和銀行大村中央支店 (定期預金)	9027363-1 職員の退職金に充当するための 資産	105,016,650	
		十八親和銀行大村中央支店 (普通預金)	1021743 退職金支払資金口座 (翌期支払分)	0	
減価償却引当資産		長崎銀行大村支店 (定期預金)	1033184-13 資産の再取得に備えた預金	51,908,981	
		長崎銀行大村支店 (定期預金)	1033184-14 資産の再取得に備えた預金	100,000,000	
		九州労働金庫大村支店 (定期預金)	4133045 資産の再取得に備えた預金	200,000,000	
		大和ネクスト銀行ダイコク支 店(定期預金)	2914981 資産の再取得に備えた預金	200,000,000	
		長崎県平成27年度 第1回公募公債	資産の再取得に備えた資金 長崎県公募公債(10年間)で運用	50,000,000	
		長崎県平成29年度 第2回公募公債	資産の再取得に備えた資金 長崎県公募公債(10年間)で運用	100,000,000	
		北九州市令和元年度 第3回公募公債	資産の再取得に備えた資金 北九州市公募公債(10年間)で運用	100,000,000	
		第465回大阪府公債	資産の再取得に備えた資金 大阪府公募公 債(残9年5ヶ月の既発債)で運用	99,658,000	
		試験機器更新積立資産	十八親和銀行大村支店 (定期預金)	9027363-2 材料試験事業の資産取得資金	10,210,000
		建物	5,014㎡ 大村市池田2-1311-3	事務所、研修室、試験室等で、補助金により 取得	266,142,975
その他資産	建物	特定資産の建物と同一物件	特定資産の建物と同一物件で、自己資金に より取得	34,913,486	
		構築物	大村市池田2-1311-3	研修、材料試験での来客及び職員の駐車場 等に使用	15,244,138
		機械及び装置	50kw	太陽光発電設備。売電収入を公益目的事業 会計の財源に充当	7,848,885
		車両運搬具	3台	公益目的事業に使用する公用車及び環境 保全に使用する芝刈車両	190,489
		什器備品	115品	公益目的事業及び管理業務に使用する試 験機器、備品等	43,038,368
		ソフトウェア	18品	公益目的事業及び管理業務に使用するソ フトウェア	3,289,732
		一括償却資産	131品	公益目的事業及び管理業務に使用する10 万円以上20万円未満の備品	1,867,354
		電話加入権	2個	公益目的事業及び管理業務に使用する電 話加入権	151,429
		敷金	4件	品質検査・工事管理支援事業で使用する 住居等の敷金	460,000
		保証金	2件	品質検査・工事管理支援事業で使用する 住居等のガス保証金等	15,540
固定資産合計				1,399,956,027	
資 産 合 計				1,758,139,882	
(流動負債)					
未払金		公益目的事業に係る未払金	公益目的事業及び管理業務に対する経費 未払分	33,965,757	
		前受金	公益目的事業収益に係る前受 金	複数年度に跨がる受託事業、研修事業の受 講料、材料試験事業の試験料の前受金	22,333,855
		預り金	職員に対するもの	職員の雇用保険料の預り金	898,480
		賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払に備えた引当金	13,543,000
流動負債合計				70,741,092	
(固定負債)					
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えた引当 金	105,016,650	
固定負債合計				105,016,650	
負 債 合 計				175,757,742	
正 味 財 産				1,582,382,140	