

# 平成30年度財務諸表

# 正味財産増減計算書

平成30年04月01日 から 平成31年03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			
1 基本財産運用益			
基本財産利息	5,647	10,000	△4,353
基本財産配当金	8,000	27,171	△19,171
基本財産運用益計	13,647	37,171	△23,524
2 特定資産運用益			
特定資産受取利息	362,787	432,485	△69,698
特定資産受取配当金	1,657,529	1,567,621	89,908
特定資産運用益計	2,020,316	2,000,106	20,210
3 事業収益			
アウトソーシングサービス事業収益	957,743,869	1,105,909,319	△148,165,450
クラウドサービス事業収益	2,295,406,375	2,265,016,710	30,389,665
業務支援システム事業収益	62,804,881	48,811,812	13,993,069
内部管理システム事業収益	3,862,080	4,705,884	△843,804
情報化支援事業収益	39,677,040	42,539,040	△2,862,000
ネットワーク構築・監理事業収入	2,129,438	2,442,960	△313,522
帳票印刷等事業収益	265,719,743	261,578,592	4,141,151
事業収益計	3,627,343,426	3,731,004,317	△103,660,891
4 雑収益			
受取利息及び配当金	680,527	3,121,433	△2,440,906
雑収入	2,308,690	24,416,697	△22,108,007
雑収益計	2,989,217	27,538,130	△24,548,913
5 賞与引当金取崩			
賞与引当金取崩	59,952,597	59,474,257	478,340
6 退職給付引当金取崩額			
退職給付引当金取崩額	26,608,215	35,165,475	△8,557,260
経常収益計	3,718,927,418	3,855,219,456	△136,292,038
(2) 経常費用			
1 事業費			
共同調査研究事業費	22,008,900	23,960,491	△1,951,591
共同開発事業費	4,153,032	0	4,153,032
管理者研修事業費	78,354	70,224	8,130
一般研修事業費	1,828,710	1,901,690	△72,980
システム構築・開発事業費	354,876,927	385,207,161	△30,330,234
アウトソーシングサービス事業費	223,011,880	197,549,096	25,462,784
クラウドサービス事業費	546,258,516	585,331,349	△39,072,833
業務支援システム事業費	20,542,563	25,086,760	△4,544,197
内部管理システム事業費	1,990,776	1,990,776	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
ネットワーク構築支援事業費	20,400,157	13,976,172	6,423,985
普及広報費	10,800,747	10,414,898	385,849
事務局運営費	875,120,218	851,320,985	23,799,233
帳票印刷等受託事業費	238,605,065	234,956,471	3,648,594
事業費計	2,319,675,845	2,331,766,073	△12,090,228
2 管理費			
会議費	387,747	352,808	34,939
事務局運営費	684,769,212	709,657,933	△24,888,721
管理費計	685,156,959	710,010,741	△24,853,782
3 賞与引当金繰入額	62,738,686	59,952,597	2,786,089
4 減価償却費			
建物減価償却費	8,169,501	8,169,501	0
建物附属設備減価償却費	872,611	1,399,669	△527,058
什器備品減価償却費	31,165,722	32,683,449	△1,517,727
ソフトウェア減価償却費	59,964,482	70,616,042	△10,651,560
長期前払費用減価償却費	6,759,936	6,759,936	0
リース資産減価償却額	229,702,888	287,101,715	△57,398,827
減価償却費計	336,635,140	406,730,312	△70,095,172
5 退職給付引当金繰入額			
退職給付引当金繰入額	18,613,173	18,047,554	565,619
経常費用計	3,422,819,803	3,526,507,277	△103,687,474
当期経常増減額	296,107,615	328,712,179	△32,604,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
1 投資有価証券償還差益			
投資有価証券償還差益	156,707	72,315	84,392
経常外収益計	156,707	72,315	84,392
(2) 経常外費用			
1 固定資産除却費			
固定資産除却費	6	1,052,637	△1,052,631
経常外費用計	6	1,052,637	△1,052,631
当期経常外増減額	156,701	△980,322	1,137,023
当期一般正味財産増減額	296,264,316	327,731,857	△31,467,541
一般正味財産期首残高	5,699,484,097	5,371,752,240	327,731,857
一般正味財産期末残高	5,995,748,413	5,699,484,097	296,264,316
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	76,471,000	76,471,000	0
指定正味財産期末残高	76,471,000	76,471,000	0
III 正味財産期末残高	6,072,219,413	5,775,955,097	296,264,316

## 貸借対照表

平成31年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
預金			
普通預金	168,675,091	159,033,093	9,641,998
定期預金	268,000,000	255,000,000	13,000,000
預金合計	436,675,091	414,033,093	22,641,998
有価証券			
公社債	1,499,956,233	1,499,913,703	42,530
有価証券合計	1,499,956,233	1,499,913,703	42,530
現金預金合計	1,936,631,324	1,913,946,796	22,684,528
未収金	1,082,593,517	1,302,664,940	△220,071,423
仕掛品	65,453,335	67,674,458	△2,221,123
貯蔵品	1,222,066	1,147,802	74,264
前払金	83,026	162,560	△79,534
流動資産合計	3,085,983,268	3,285,596,556	△199,613,288
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	6,471,948	0	6,471,948
定期預金	50,000,000	56,471,948	△6,471,948
有価証券	19,999,052	19,999,052	0
基本財産合計	76,471,000	76,471,000	0
(2) 特定資産			
研究開発特定資産			
普通預金	25,620,191	8,334	25,611,857
定期預金	557,750,000	523,350,000	34,400,000
有価証券	1,449,781,909	1,249,793,766	199,988,143
研究開発特定資産合計	2,033,152,100	1,773,152,100	260,000,000
退職給付引当資産			
普通預金	1,013,276	513,276	500,000
定期預金	110,000,000	123,000,000	△13,000,000
有価証券	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産合計	211,013,276	223,513,276	△12,500,000
建設改良特定資産			
普通預金	130,012,132	276	130,011,856
定期預金	224,750,000	224,750,000	0
有価証券	479,988,144	450,000,000	29,988,144
建設改良特定資産合計	834,750,276	674,750,276	160,000,000
特定資産合計	3,078,915,652	2,671,415,652	407,500,000

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(3)その他の固定資産			
建物	440,676,889	440,676,889	0
建物減価償却累計額	△198,767,317	△190,597,816	△8,169,501
建物附属設備	191,643,993	192,413,793	△769,800
建物附属設備減価償却累計額	△182,090,424	△183,380,811	1,290,387
什器備品	344,158,112	303,757,773	40,400,339
什器備品減価償却累計額	△244,731,696	△219,131,619	△25,600,077
ソフトウェア	2,253,040,479	2,194,564,905	58,475,574
ソフトウェア減価償却累計額	△2,110,005,395	△2,050,040,913	△59,964,482
リース資産	1,067,376,956	1,463,176,220	△395,799,264
リース資産減価償却累計額	△725,489,072	△941,236,504	215,747,432
電話加入権	353,780	353,780	0
敷金	3,000,000	3,000,000	0
保証金	8,000	8,000	0
投資有価証券			
有価証券	399,999,641	449,999,641	△50,000,000
投資有価証券合計	399,999,641	449,999,641	△50,000,000
長期前払費用	12,956,544	19,716,480	△6,759,936
その他の固定資産合計	1,252,130,490	1,483,279,818	△231,149,328
固定資産合計	4,407,517,142	4,231,166,470	176,350,672
資産合計	7,493,500,410	7,516,763,026	△23,262,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	736,957,826	866,301,036	△129,343,210
前受金	0	4,934,453	△4,934,453
預り金	13,063,710	13,052,194	11,516
賞与引当金	62,738,686	59,952,597	2,786,089
リース債務	153,901,848	227,589,760	△73,687,912
流動負債合計	966,662,070	1,171,830,040	△205,167,970
2. 固定負債			
退職給付引当金	266,632,891	274,627,933	△7,995,042
リース債務	187,986,036	294,349,956	△106,363,920
固定負債合計	454,618,927	568,977,889	△114,358,962
負債合計	1,421,280,997	1,740,807,929	△319,526,932
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	76,471,000	76,471,000	0
寄付金	76,471,000	76,471,000	0
(うち基本財産への充当額)	(76,471,000)	(76,471,000)	(0)
2. 一般正味財産	5,995,748,413	5,699,484,097	296,264,316
(うち特定資産への充当額)	(2,867,902,376)	(2,447,902,376)	(420,000,000)
正味財産合計	6,072,219,413	5,775,955,097	296,264,316
負債及び正味財産合計	7,493,500,410	7,516,763,026	△23,262,616

# 財産目録

平成31年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
預金			
普通預金			
十六銀行 六条支店	168,674,295	158,918,444	9,755,851
大垣共立銀行 県庁前支店	796	114,649	△113,853
普通預金合計	168,675,091	159,033,093	9,641,998
定期預金			
十六銀行 六条支店	13,000,000	0	13,000,000
岐阜信用金庫 六条支店	100,000,000	100,000,000	0
大垣西濃信用金庫 岐阜支店	10,000,000	10,000,000	0
東海労働金庫 岐阜支店	135,000,000	135,000,000	0
JAぎふ 三里支店	10,000,000	10,000,000	0
定期預金合計	268,000,000	255,000,000	13,000,000
預金合計	436,675,091	414,033,093	22,641,998
有価証券			
公社債	1,499,956,233	1,499,913,703	42,530
有価証券合計	1,499,956,233	1,499,913,703	42,530
現金預金合計	1,936,631,324	1,913,946,796	22,684,528
未収金			
未収金	1,082,593,517	1,302,664,940	△220,071,423
未収金合計	1,082,593,517	1,302,664,940	△220,071,423
仕掛品	65,453,335	67,674,458	△2,221,123
貯蔵品	1,222,066	1,147,802	74,264
前払金	83,026	162,560	△79,534
流動資産合計	3,085,983,268	3,285,596,556	△199,613,288
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金			
十六銀行 六条支店	6,471,948	0	6,471,948
普通預金合計	6,471,948	0	6,471,948
定期預金			
十六銀行 六条支店	50,000,000	56,471,948	△6,471,948
定期預金合計	50,000,000	56,471,948	△6,471,948
有価証券			
公社債	19,999,052	19,999,052	0
有価証券合計	19,999,052	19,999,052	0
基本財産合計	76,471,000	76,471,000	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(2) 特定資産			
研究開発特定資産			
普通預金			
十六銀行 六条支店	25,620,191	8,334	25,611,857
普通預金合計	25,620,191	8,334	25,611,857
定期預金			
十六銀行 六条支店	200,000,000	100,000,000	100,000,000
大垣共立銀行 県庁前支店	0	65,600,000	△65,600,000
岐阜信用金庫 六条支店	184,750,000	184,750,000	0
東海労働金庫 岐阜支店	143,000,000	143,000,000	0
J A ぎふ 三里支店	30,000,000	30,000,000	0
定期預金合計	557,750,000	523,350,000	34,400,000
有価証券			
公社債	1,449,781,909	1,249,793,766	199,988,143
有価証券合計	1,449,781,909	1,249,793,766	199,988,143
研究開発特定資産合計	2,033,152,100	1,773,152,100	260,000,000
退職給付引当資産			
普通預金			
十六銀行 六条支店	1,013,276	513,276	500,000
普通預金合計	1,013,276	513,276	500,000
定期預金			
十六銀行 六条支店	0	13,000,000	△13,000,000
J A ぎふ 三里支店	110,000,000	110,000,000	0
定期預金合計	110,000,000	123,000,000	△13,000,000
有価証券			
公社債	100,000,000	100,000,000	0
有価証券合計	100,000,000	100,000,000	0
退職給付引当資産合計	211,013,276	223,513,276	△12,500,000
建設改良特定資産			
普通預金			
十六銀行 六条支店	130,012,132	276	130,011,856
普通預金合計	130,012,132	276	130,011,856
定期預金			
十六銀行 六条支店	30,000,000	30,000,000	0
岐阜信用金庫 六条支店	15,250,000	15,250,000	0
東海労働金庫 岐阜支店	19,500,000	19,500,000	0
大和ネクスト銀行 岐阜支店	10,000,000	10,000,000	0
J A ぎふ 三里支店	150,000,000	150,000,000	0
定期預金合計	224,750,000	224,750,000	0
有価証券			
公社債	479,988,144	450,000,000	29,988,144

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
有価証券合計	479,988,144	450,000,000	29,988,144
建設改良特定資産合計	834,750,276	674,750,276	160,000,000
特定資産合計	3,078,915,652	2,671,415,652	407,500,000
(3) その他の固定資産			
建物	440,676,889	440,676,889	0
建物減価償却累計額	△198,767,317	△190,597,816	△8,169,501
建物附属設備	191,643,993	192,413,793	△769,800
建物附属設備減価償却累計額	△182,090,424	△183,380,811	1,290,387
什器備品	344,158,112	303,757,773	40,400,339
什器備品減価償却累計額	△244,731,696	△219,131,619	△25,600,077
ソフトウェア	2,253,040,479	2,194,564,905	58,475,574
ソフトウェア減価償却累計額	△2,110,005,395	△2,050,040,913	△59,964,482
リース資産	1,067,376,956	1,463,176,220	△395,799,264
リース資産減価償却累計額	△725,489,072	△941,236,504	215,747,432
電話加入権	353,780	353,780	0
敷金	3,000,000	3,000,000	0
保証金	8,000	8,000	0
投資有価証券			
有価証券			
公社債	399,999,641	449,999,641	△50,000,000
有価証券合計	399,999,641	449,999,641	△50,000,000
投資有価証券合計	399,999,641	449,999,641	△50,000,000
長期前払費用	12,956,544	19,716,480	△6,759,936
その他の固定資産合計	1,252,130,490	1,483,279,818	△231,149,328
固定資産合計	4,407,517,142	4,231,166,470	176,350,672
資産合計	7,493,500,410	7,516,763,026	△23,262,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	736,957,826	866,301,036	△129,343,210
前受金	0	4,934,453	△4,934,453
預り金	13,063,710	13,052,194	11,516
賞与引当金	62,738,686	59,952,597	2,786,089
リース債務	153,901,848	227,589,760	△73,687,912
流動負債合計	966,662,070	1,171,830,040	△205,167,970
2. 固定負債			
退職給付引当金	266,632,891	274,627,933	△7,995,042
リース債務	187,986,036	294,349,956	△106,363,920
固定負債合計	454,618,927	568,977,889	△114,358,962
負債合計	1,421,280,997	1,740,807,929	△319,526,932

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産	76,471,000	76,471,000	0
寄付金	76,471,000	76,471,000	0
(うち基本財産への充当額)	(76,471,000)	(76,471,000)	(0)
2. 一般正味財産	5,995,748,413	5,699,484,097	296,264,316
(うち特定資産への充当額)	(2,867,902,376)	(2,447,902,376)	(420,000,000)
正味財産合計	6,072,219,413	5,775,955,097	296,264,316
負債及び正味財産合計	7,493,500,410	7,516,763,026	△23,262,616

## 財務諸表に対する注記

### 1 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であり、償却原価法（定額法）を採用している。  
なお、取得価額と債券金額との差額については、重要性が乏しい場合には適用していない。この「重要性が乏しい」の基準は、取得価額と債券金額との差額が、債券金額の3%以内とする。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
仕掛品の評価基準及び評価方法は、個別法による原価法を採用している。  
ただし、印紙、切手等の貯蔵品については、最終仕入原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定額法による減価償却を実施している。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
- ・ 賞与引当金  
当法人の給与規程に基づき職員に支給する賞与に充てるため、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  
期末退職給付の自己都合要支給額（確定給付企業年金給付分を除く。）に相当する金額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
- ・ 開発及び運用機器リース物件については、固定資産の減価償却の方法と同じ定額法の処理を採用する。
  - ・ 市町村リース物件については、収益と費用が同額となることから、賃貸借処理を採用する。
- (6) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理については、税込方式を採用している。

### 2 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				
普通預金	0	6,471,948	0	6,471,948
定期預金	56,471,948	0	6,471,948	50,000,000
有価証券	19,999,052	0	0	19,999,052
小計	76,471,000	6,471,948	6,471,948	76,471,000
特定資産				
研究開発特定資産	1,773,152,100	260,000,000	0	2,033,152,100
退職給付引当資産	223,513,276	20,000,000	32,500,000	211,013,276
建設改良特定資産	674,750,276	160,000,000	0	834,750,276
小計	2,671,415,652	440,000,000	32,500,000	3,078,915,652
合計	2,747,886,652	446,471,948	38,971,948	3,155,386,652

### 3 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				
普通預金	6,471,948	(6,471,948)	—	—
定期預金	50,000,000	(50,000,000)	—	—
有価証券	19,999,052	(19,999,052)	—	—
小 計	76,471,000	(76,471,000)	—	—
特定資産				
研究開発特定資産	2,033,152,100	—	(2,033,152,100)	—
退職給付引当資産	211,013,276	—	—	(211,013,276)
建設改良特定資産	834,750,276	—	(834,750,276)	—
小 計	3,078,915,652	—	(2,867,902,376)	(211,013,276)
合 計	3,155,386,652	(76,471,000)	(2,867,902,376)	(211,013,276)

### 4 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。

(単位：円)

科 目	帳簿価額 a	時価 b	評価損益 b-a
基本財産			
北海道公募公債平成29年度14回	19,999,052	20,014,000	14,948
小 計	19,999,052	20,014,000	14,948
特定資産			
研究開発特定資産			
兵庫県公募公債(5年)平成26年度第18回	99,950,000	100,100,000	150,000
北海道公募公債(5年)平成26年度第16回	200,000,000	200,240,000	240,000
大阪府公募公債(5年)第116回	100,000,000	100,150,000	150,000
211回利付商工債	199,911,205	200,060,000	148,795
京都市公募公債(5年)28年度第7回	100,000,000	100,060,000	60,000
福岡市公募公債(5年)28年度第10回	100,000,000	100,030,000	30,000
北海道公募公債平成29年度14回	249,932,561	250,300,000	367,439
第53回川崎市(5年)公募公債	50,000,000	50,060,000	60,000
神戸市公募公債(5年)平成30年第8回	100,000,000	100,080,000	80,000
愛知県・名古屋市折半保証 第142回名古屋高速道路債	200,000,000	199,840,000	△ 160,000
千葉市平成28年度2回公募公債	49,988,143	50,170,000	181,857
退職給付引当資産			
京都市公募公債(5年)平成29年度第5回	100,000,000	100,150,000	150,000
建設改良特定資産			
大阪府公募公債(5年)第116回	80,000,000	80,120,000	120,000
北海道公募公債平成29年度14回	50,000,000	50,060,000	60,000
静岡県公募公債(5年)平成29年度14回	100,000,000	100,150,000	150,000
京都市公募公債(5年)平成29年度第5回	100,000,000	100,110,000	110,000
愛知県・名古屋市折半保証 第142回名古屋高速道路債	100,000,000	99,920,000	△ 80,000
千葉市平成28年度2回公募公債	49,988,144	50,170,000	181,856
小 計	2,029,770,053	2,031,770,000	1,999,947
その他の固定資産			
奈良県公募公債(5年)平成27年度第1回	99,999,641	100,150,000	150,359
北海道公募公債(5年)平成28年度第13回	100,000,000	100,070,000	70,000
愛知県・名古屋市折半保証 第132回名古屋高速道路債	100,000,000	99,960,000	△ 40,000
第50回川崎市(5年)公募公債	100,000,000	99,990,000	△ 10,000
小 計	399,999,641	400,170,000	170,359
合 計	2,449,768,746	2,451,954,000	2,185,254