

令和元年度

財務諸表

一般財団法人 かながわ水・エネルギーサービス

目 次

貸 借 対 照 表	1
正 味 財 産 増 減 計 算 書	2
正 味 財 産 増 減 計 算 書 内 訳 表	4
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	5
附 属 明 細 書	7
財 産 目 録	8

貸借対照表

令和2年 3月31日現在

一般財団法人 かながわ水・エネルギーサービス

(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	643,184,973	593,059,564	50,125,409
未収金	153,108,476	135,951,522	17,156,954
前払金	1,007,668	394,880	612,788
貯蔵品	418,252	464,440	△ 46,188
立替	0	18,053	△ 18,053
流動資産合計	[797,719,369]	[729,888,459]	[67,830,910]
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	[50,000,000]	[50,000,000]	[0]
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	66,012,940	61,741,028	4,271,912
特定資産合計	[66,012,940]	[61,741,028]	[4,271,912]
(3) その他固定資産			
車両運搬具	34,266,119	39,761,774	△ 5,495,655
車両運搬具減価償却累計額	△ 32,405,030	△ 39,048,342	6,643,312
什器備品	3,304,202	2,782,802	521,400
什器備品減価償却累計額	△ 1,790,009	△ 1,450,890	△ 339,119
コンピュータシステム	877,392	877,392	0
コンピュータシステム減価償却累計額	△ 263,217	△ 87,739	△ 175,478
電話加入権	890,336	890,336	0
敷金	37,800	37,800	0
投資有価証券	0	0	0
その他固定資産合計	[4,917,593]	[3,763,133]	[1,154,460]
固定資産合計	[120,930,533]	[115,504,161]	[5,426,372]
資産合計	[918,649,902]	[845,392,620]	[73,257,282]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	86,289,697	92,497,263	△ 6,207,566
前受金	19,532,056	18,216,825	1,315,231
預り金	26,034,021	29,022,199	△ 2,988,178
仮受金	0	350,697	△ 350,697
賞与引当金	13,345,914	15,519,320	△ 2,173,406
未払法人税等	57,736,000	31,946,300	25,789,700
未払消費税等	32,330,300	18,283,700	14,046,600
流動負債合計	[235,267,988]	[205,836,304]	[29,431,684]
2. 固定負債			
長期預り金	27,866,718	29,909,854	△ 2,043,136
退職給付引当金	66,012,940	61,741,028	4,271,912
固定負債合計	[93,879,658]	[91,650,882]	[2,228,776]
負債合計	[329,147,646]	[297,487,186]	[31,660,460]
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	[0]	[0]	[0]
2. 一般正味財産			
(うち基本財産額への充当額)	[589,502,256]	[547,905,434]	[41,596,822]
正味財産合計	[589,502,256]	[547,905,434]	[41,596,822]
負債及び正味財産合計	[918,649,902]	[845,392,620]	[73,257,282]

正味財産増減計算書

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

一般財団法人 かながわ水・エネルギーサービス

(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	[5,041]	[4,229]	[812]
基本財産受取利息	5,041	4,229	812
特定資産運用益	[6,223]	[3,016]	[3,207]
特定資産受取利息	6,223	3,016	3,207
事業収益	[1,527,325,624]	[1,416,258,986]	[111,066,638]
ビル管理運営事業収益	236,149,907	223,850,142	12,299,765
量水器点検等業務収益②	0	0	0
量水器点検等業務収益第1地区	313,270,090	282,037,207	31,232,883
量水器点検等業務収益第2地区	299,399,321	270,936,720	28,462,601
量水器点検等業務収益第4地区	267,266,086	264,517,200	2,748,886
水道施設巡回点検等業務収益	96,288,310	95,717,997	570,313
水道管布設工事現場管理業務収益	203,217,754	168,768,360	34,449,394
相模発電所内発電所施設巡回点検業務収益	15,651,310	14,910,480	740,830
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	24,303,733	23,370,120	933,613
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	1,795,320	1,789,560	5,760
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	1,600,218	1,520,640	79,578
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	10,408,410	9,324,720	1,083,690
発電所施設見学案内業務収益	5,059,592	5,233,156	△ 173,564
労働者派遣事業収益	38,595,303	40,065,276	△ 1,469,973
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気ゾーン管理事業収益	2,145,400	2,175,120	△ 29,720
谷が原浄水場警備事業収益	3,845,520	3,888,000	△ 42,480
谷が原浄水場巡回事業収益	3,047,640	3,019,680	27,960
早戸川発電所運転管理委託業務収益	4,343,660	4,475,520	△ 131,860
貯水槽水道施設管理検査収益	938,050	659,088	278,962
雑収益	[1,907,094]	[218,618]	[1,688,476]
受取利息	35,829	62,277	△ 26,448
雑収益	1,871,265	156,341	1,714,924
経常収益計	[1,529,243,982]	[1,416,484,849]	[112,759,133]
(2) 経常費用			
事業費	[1,419,350,585]	[1,367,675,713]	[51,674,872]
給料手当	207,938,289	214,061,462	△ 6,123,173
賞与引当金繰入額	12,865,812	15,039,218	△ 2,173,406
臨時雇賃金	678,140,914	655,401,323	22,739,591
退職給付費用	4,381,528	6,862,135	△ 2,480,607
法定福利費	115,349,794	113,239,706	2,110,088
福利厚生費	4,261,835	3,920,777	341,058
研修費	1,389,492	1,584,540	△ 195,048
旅費交通費	2,443,965	2,592,992	△ 149,027
通信運搬費	7,273,027	6,341,318	931,709
減価償却費	1,444,178	6,798,744	△ 5,354,566
消耗品費	18,777,966	17,130,097	1,647,869
修繕費	22,510,980	12,716,306	9,794,674
印刷製本費	187,100	238,641	△ 51,541
燃料費	7,174,568	6,977,950	196,618
光熱水料費	15,324,749	16,532,429	△ 1,207,680
賃借料	131,509,482	130,453,807	1,055,675
保険料	2,210,094	1,818,218	391,876
広告宣伝費	8,743,534	5,971,464	2,772,070
諸謝金	146,000	106,000	40,000
租税公課	101,690,000	83,453,100	18,236,900
支払負担金	2,570,864	2,129,080	441,784

支	払	助	成	金	10,551,600	2,678,400	7,873,200
委		託		費	60,078,138	59,993,846	84,292
雑				費	2,386,676	1,634,160	752,516
管		理		費	[10,553,380]	[10,502,602]	[50,778]
役		員	報	酬	7,283,246	7,379,246	△ 96,000
給		料	手	当	250,077	247,606	2,471
賞	与	引	当	額	480,102	480,102	0
法	定	福	繰	入	1,239,621	1,132,671	106,950
福	利	厚	生	費	12,600	12,491	109
会		議		費	11,397	12,120	△ 723
涉		外		費	94,659	120,120	△ 25,461
旅	費	交	通	費	65,742	73,218	△ 7,476
通	信	運	搬	費	1,048	0	1,048
保		險		料	91,950	92,150	△ 200
広	告	宣	伝	費	62,784	62,208	576
諸		謝		金	858,300	857,520	780
租	税	公		課	20,000	20,300	△ 300
雑				費	81,854	12,850	69,004
經常費用計					[1,429,903,965]	[1,378,178,315]	[51,725,650]
評価損益等調整前当期經常増減額					[99,340,017]	[38,306,534]	[61,033,483]
評価損益等計					[0]	[0]	[0]
当期經常増減額					99,340,017	38,306,534	61,033,483
2. 經常外増減の部							
(1) 經常外収益							
經常外収益計					0	0	0
(2) 經常外費用							
固定資産除却損					[0]	[0]	[0]
經常外費用計					[0]	[0]	[0]
当期經常外増減額					[0]	[0]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額					[99,340,017]	[38,306,534]	[61,033,483]
法人税、住民税及び事業税					[57,743,195]	[31,956,925]	[25,786,270]
当期一般正味財産増減額					[41,596,822]	[6,349,609]	[35,247,213]
一般正味財産期首残高					[547,905,434]	[541,555,825]	[6,349,609]
一般正味財産期末残高					[589,502,256]	[547,905,434]	[41,596,822]
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					[0]	[0]	[0]
指定正味財産期末残高					[0]	[0]	[0]
III 正味財産期末残高					[589,502,256]	[547,905,434]	[41,596,822]

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

一般財団法人 かながわ水・エネルギーサービス

(単位: 円)

科 目	実施事業等会計				その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公益目的事業 (公1)	継続事業1 (継1)	継続事業2 (継2)	小 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	0	0	0	0	0	5,041		5,041
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	5,041		5,041
特定資産運用益	0	0	0	0	0	6,223		6,223
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	6,223		6,223
事業収益	0	0	0	0	1,535,202,270		△ 7,876,646	1,527,325,624
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	244,026,553		△ 7,876,646	236,149,907
量水器点検等業務収益第1	0	0	0	0	313,270,090			313,270,090
量水器点検等業務収益第2	0	0	0	0	299,399,321			299,399,321
量水器点検等業務収益第4	0	0	0	0	267,266,086			267,266,086
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	96,288,310			96,288,310
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	203,217,754			203,217,754
相模管管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	15,651,310			15,651,310
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	24,303,733			24,303,733
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	1,795,320			1,795,320
酒匂川水系ダム管管内巡回点検業務収益	0	0	0	0	1,600,218			1,600,218
荒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	10,408,410			10,408,410
発電所施設見学案内業務収益	0	0	0	0	5,059,592			5,059,592
労働者派遣事業収益	0	0	0	0	38,595,303			38,595,303
宮ヶ瀬ダム水と緑の館電気ガス管理事業収益	0	0	0	0	2,145,400			2,145,400
谷が原浄水場整備事業収益	0	0	0	0	3,845,520			3,845,520
谷が原浄水場巡回事業収益	0	0	0	0	3,047,640			3,047,640
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	4,343,660			4,343,660
貯水槽水道施設管理検査収益	0	0	0	0	938,050			938,050
雑収	0	0	0	0	1,907,094			1,907,094
受取利息	0	0	0	0	35,829			35,829
雑収	0	0	0	0	1,871,265			1,871,265
経常収益計	0	0	0	0	1,537,109,364	11,264	△ 7,876,646	1,529,243,982
(2) 経常費用								
事業費	22,558,774	30,713,081	7,369,929	60,641,784	1,366,585,447		△ 7,876,646	1,419,350,585
給与引当金繰入	6,318,254	9,042,158	2,587,480	17,947,892	189,990,397			207,938,289
臨時雇賃	398,146	630,549	159,752	1,188,447	11,677,365			12,865,812
退職給付	2,941,215	9,327,018	258,974	12,527,207	665,613,707			678,140,914
法定福利厚生	77,301	369,184	63,897	510,382	3,871,146			4,381,528
福利厚生	1,035,872	1,650,155	363,309	3,049,336	112,300,458			115,349,794
研修費	28,072	38,000	11,552	77,624	4,184,211			4,261,833
旅費	13,966	30,538	1,643	46,147	1,343,345			1,389,492
通信費	62,068	101,720	18,380	182,168	2,261,797			2,443,965
減価償却	28,994	335,643	22,786	387,423	6,885,604			7,273,027
消耗品	5,248	11,474	617	17,339	1,426,839			1,444,178
印刷製本	135,587	1,432,976	2,400	1,570,963	17,207,003			18,777,966
燃料	0	1,055,830	0	1,055,830	21,455,150			22,510,980
燃熱水	167	366	19	552	186,548			187,100
光熱水	593	1,297	69	1,959	7,172,609			7,174,568
賃借料	33,647	2,747,032	3,957	2,784,636	15,011,993		△ 2,471,880	15,324,749
保険料	807,611	190,878	315,373	1,313,862	135,600,386		△ 5,404,766	131,509,482
広告宣伝	23,901	35,562	31,044	90,507	2,119,587			2,210,094
諸謝金	56,481	2,485,809	173,828	2,716,118	6,027,416			8,743,534
税金	0	146,000	0	146,000	0			146,000
支戻金	841	2,041	299	3,181	101,686,819			101,690,000
委託費	25,863	56,545	3,042	85,450	2,485,414			2,570,864
雑費	10,551,600	0	0	10,551,600	0			10,551,600
管理費	5,409	636,528	3,344,294	3,986,231	56,091,907			60,078,138
役員報酬	7,338	385,778	7,214	400,930	1,985,746			2,386,676
給与引当金繰入	0	0	0	0	0			0
法定福利厚生	0	0	0	0	0			0
福利厚生	0	0	0	0	0			0
研修費	0	0	0	0	0			0
旅費	0	0	0	0	0			0
通信費	0	0	0	0	0			0
減価償却	0	0	0	0	0			0
消耗品	0	0	0	0	0			0
印刷製本	0	0	0	0	0			0
燃料	0	0	0	0	0			0
燃熱水	0	0	0	0	0			0
賃借料	0	0	0	0	0			0
保険料	0	0	0	0	0			0
広告宣伝	0	0	0	0	0			0
諸謝金	0	0	0	0	0			0
税金	0	0	0	0	0			0
支戻金	0	0	0	0	0			0
委託費	0	0	0	0	0			0
雑費	0	0	0	0	0			0
経常費用計	22,558,774	30,713,081	7,369,929	60,641,784	1,366,585,447	10,553,380	△ 7,876,646	1,429,903,965
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 22,558,774	△ 30,713,081	△ 7,369,929	△ 60,641,784	170,523,917	△ 10,542,116		99,340,017
評価損益等計	0	0	0	0	0			0
当期経常増減額	△ 22,558,774	△ 30,713,081	△ 7,369,929	△ 60,641,784	170,523,917	△ 10,542,116		99,340,017
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,558,774	△ 30,713,081	△ 7,369,929	△ 60,641,784	170,523,917	△ 10,542,116		99,340,017
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	57,741,473	1,722		57,743,195
他会計振替額								
当期一般正味財産増減額	△ 22,558,774	△ 30,713,081	△ 7,369,929	△ 60,641,784	102,238,606	10,543,838		41,596,822
一般正味財産期首残高				270,711,369	277,184,065	0		547,905,434
一般正味財産期末残高				210,069,585	379,432,671	0		589,502,256
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
指定正味財産期首残高				0	0	0		0
指定正味財産期末残高				0	0	0		0
III 正味財産期末残高				210,069,585	379,432,671	0		589,502,256

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…償却原価法（定額法）を採用している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…個別原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却方法
車両運搬具、什器備品及びコンピューターシステム…定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・役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金額を計上している。
退職給付引当金・・・職員の退職給付の支給に備え、期末要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によっている。
- (6) 表示方式の変更
令和元年度決算から、従来雑収益に計上していた貯水槽水道管理検査収益を区分して計上することとした。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(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	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産 計	50,000,000	0	0	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,741,028	4,271,912	0	66,012,940
特定資産 計	61,741,028	4,271,912	0	66,012,940

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	50,000,000	(0)	(50,000,000)	
小 計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	
特定資産				
退職給付引当資産	66,012,940	(0)	(0)	(66,012,940)
小 計	66,012,940	(0)	(0)	(66,012,940)
合 計	116,012,940	(0)	(50,000,000)	(66,012,940)

4. 実施事業資産の減価償却累計額及び当期末残高

実施事業資産の取得金額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	199,500	199,500	0
合 計	199,500	199,500	0

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2「基本財産及び特定資産の増減及びその残高」に記載のとおりである。

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	
賞与引当金	15,519,320	13,345,914	15,519,320		13,345,914
退職給付引当金	61,741,028	4,271,912	0	0	66,012,940

財産目録

令和2年3月31日現在

一般財団法人 かながわ水・エネルギーサービス

(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			643,184,973
	現金	本部・駐在所・事業所	小私資金/つり銭等	2,007,763
	預金	普通預金		291,177,210
		横浜銀行淵野辺支店		291,139,956
		三菱UFJ本厚木支店		23,020
		みずほ相模原支店		14,234
	定期預金	定期預金	運転資金として	350,000,000
		横浜銀行淵野辺支店		50,000,000
		横浜銀行淵野辺支店		50,000,000
		三菱UFJ本厚木支店		140,000,000
		みずほ相模原支店		110,000,000
	未収金			153,108,476
	自販機電気料		自動販売機第4四半期電気料	45,338
	受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	152,955,510
	その他		休業補償等、上期分大口定期利息未収分	107,628
	前払金		原動機付自転車の自賠責保険料	1,007,668
	貯蔵品			418,252
流動資産合計				797,719,369
(固定資産)				
基本財産				
	定期預金			50,000,000
特定資産				
	定期預金	横浜銀行淵野辺		50,000,000
退職給付引当資産				
	定期預金	三菱UFJ本厚木支店	職員に対する退職金の支払いのための積立資産	66,012,940
その他固定資産				
	普通預金	三菱UFJ本厚木支店		25,000,000
		横浜銀行淵野辺支店		3,587,814
		横浜銀行淵野辺支店		12,060,305
		みずほ相模原支店		25,000,000
		横浜銀行淵野辺支店		364,821
	車両運搬具	軽貨物2台、原付134台	収益事業等に必要活動の用に供する財産	34,266,119
	什器備品	両袖机、水質計等	公益目的事業等の活動に使用する財産	3,304,202
	ソフトウェア	コンピューターシステム	収益事業等に必要活動の用に供する財産	877,392
	減価償却累計額			△ 34,458,256
	車両運搬具			△ 32,405,030
	什器備品			△ 1,790,009
	ソフトウェア			△ 263,217
	電話加入権			890,336
	敷金			37,800
固定資産合計				120,930,533
資産合計				918,649,902
(流動負債)				
	未払金		3月分賃金、旅費、自動車リース代、車両燃代、委託料等	86,289,697
	前受金			19,532,056
	テナント賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	19,275,516
	会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月～6月分	243,940
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～7月分	12,600
	預り金			26,034,021
	電気ガスふちのべ			1,596,550
	敷金ふちのべ		入居企業9社分敷金	20,699,374
	健康保険			85,739
	厚生年金			153,720
	雇用保険			80,132
	所得税		3月分所得税預り分	1,341,106
	住民税		3月分住民税預り分	2,021,400
	その他			56,000
	賞与引当金			13,345,914
	未払法人税等			57,736,000
	未払消費税等			32,330,300
流動負債合計				235,267,988
(固定負債)				
	長期預り金			27,866,718
	敷金ふちのべ		入居企業10社分敷金	27,866,718
	退職給付引当金			66,012,940
	退職給付引当金		職員19名に対する退職金の支払いの備え	66,012,940
固定負債合計				93,879,658
負債合計				329,147,646
正味財産				589,502,256