

令和 2 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3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	577,147,596	643,184,973	△ 66,037,377
未 収 金	125,465,524	153,108,476	△ 27,642,952
前 払 金	1,031,159	1,007,668	23,491
貯 蔵 品	92,972	418,252	△ 325,280
仮 払 金	270	0	270
流動資産合計	[703,737,521]	[797,719,369]	[△93,981,848]
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	69,927,498	66,012,940	3,914,558
特定資産合計	[69,927,498]	[66,012,940]	[3,914,558]
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	23,383,537	34,266,119	△ 10,882,582
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 13,930,633	△ 32,405,030	18,474,397
什 器 備 品	3,304,202	3,304,202	0
什 器 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 2,248,616	△ 1,790,009	△ 458,607
ソ フ ト ウ ェ ア	877,392	877,392	0
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 累 計 額	△ 438,695	△ 263,217	△ 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	100,000,000	0	100,000,000
その他固定資産合計	[111,875,323]	[4,917,593]	[106,957,730]
固定資産合計	[231,802,821]	[120,930,533]	[110,872,288]
資産合計	[935,540,342]	[918,649,902]	[16,890,440]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	85,847,479	86,289,697	△ 442,218
前 受 金	18,646,248	19,532,056	△ 885,808
預 り 金	12,543,803	26,034,021	△ 13,490,218
賞 与 引 当 金	12,633,923	13,345,914	△ 711,991
未 払 法 人 税 等	40,204,600	57,736,000	△ 17,531,400
未 払 消 費 税 等	25,347,400	32,330,300	△ 6,982,900
流動負債合計	[195,223,453]	[235,267,988]	[△40,044,535]
2. 固定負債			
長 期 預 り 金	41,855,332	27,866,718	13,988,614
退 職 給 付 引 当 金	69,927,498	66,012,940	3,914,558
固定負債合計	[111,782,830]	[93,879,658]	[17,903,172]
負債合計	[307,006,283]	[329,147,646]	[△22,141,363]
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)	[628,534,059]	[589,502,256]	[39,031,803]
(うち基本財産額への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	[0]
正味財産合計	[628,534,059]	[589,502,256]	[39,031,803]
負債及び正味財産合計	[935,540,342]	[918,649,902]	[16,890,440]

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

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	[5,000]	[5,041]	[△41]
基本財産受取利息	5,000	5,041	△ 41
特定資産運用益	[6,564]	[6,223]	[341]
特定資産受取利息	6,564	6,223	341
事業収益	[1,537,274,196]	[1,527,325,624]	[9,948,572]
ビル管理運営事業収益	231,450,505	236,149,907	△ 4,699,402
量水器点検等業務収益第1地区	315,625,200	313,270,090	2,355,110
量水器点検等業務収益第2地区	301,514,400	299,399,321	2,115,079
量水器点検等業務収益第4地区	269,415,667	267,266,086	2,149,581
水道施設巡回点検等業務収益	103,819,659	96,288,310	7,531,349
水道管布設工事現場管理業務収益	192,731,000	203,217,754	△ 10,486,754
相模発管内発電所施設巡回点検業務収益	15,299,900	15,651,310	△ 351,410
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	25,001,900	24,303,733	698,167
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	2,706,000	1,795,320	910,680
酒匂川水系ダム管工事管内巡回点検業務収益	1,636,800	1,600,218	36,582
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	10,844,900	10,408,410	436,490
発電所施設見学案内業務収益	28,400	5,059,592	△ 5,031,192
労働者派遣事業収益	38,851,912	38,595,303	256,609
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気サービス管理事業収益	1,732,346	2,145,400	△ 413,054
谷が原浄水場警備事業収益	5,214,000	3,845,520	1,368,480
谷が原浄水場巡回事業収益	0	3,047,640	△ 3,047,640
相模原浄水場正門管理業務収益	3,975,125	0	3,975,125
伊勢原浄水場正門管理業務収益	3,975,125	0	3,975,125
綾瀬浄水場正門管理業務収益	3,975,125	0	3,975,125
社家ポンプ所正門管理業務収益	3,975,125	0	3,975,125
早戸川発電所運転管理委託業務収益	4,398,327	4,343,660	54,667
貯水槽水道施設管理検査収益	1,102,780	938,050	164,730
雑収益	[1,893,893]	[1,907,094]	[△13,201]
受取利息	46,273	35,829	10,444
雑収益	1,847,620	1,871,265	△ 23,645
経常収益計	[1,539,179,653]	[1,529,243,982]	[9,935,671]
(2) 経常費用			
事業費	[1,449,748,108]	[1,419,350,585]	[30,397,523]
給与手当	201,302,367	207,938,289	△ 6,635,922
賞与引当金繰入額	12,153,821	12,865,812	△ 711,991
臨時雇賃金	710,456,423	678,140,914	32,315,509
退職給付費用	3,914,558	4,381,528	△ 466,970
法定福利費	117,593,897	115,349,794	2,244,103
福利厚生費	4,257,678	4,261,835	△ 4,157
研修費	645,452	1,389,492	△ 744,040
旅費交通費	1,866,438	2,443,965	△ 577,527
通信運搬費	7,322,446	7,273,027	49,419
減価償却費	4,945,211	1,444,178	3,501,033
消耗品費	14,526,491	18,777,966	△ 4,251,475
修繕費	24,789,181	22,510,980	2,278,201
印刷製本費	196,450	187,100	9,350
燃料費	6,278,705	7,174,568	△ 895,863
光熱水料費	13,385,943	15,324,749	△ 1,938,806
賃借料	139,536,421	131,509,482	8,026,939
保険料	2,527,525	2,210,094	317,431
広告宣伝費	2,954,764	8,743,534	△ 5,788,770

諸租支支委雜	謝公	金課	120,000	146,000	△ 26,000
支	稅	金	110,578,110	101,690,000	8,888,110
支	払	担	1,646,600	2,570,864	△ 924,264
委	払	成	4,312,000	10,551,600	△ 6,239,600
雜	託	費	61,536,865	60,078,138	1,458,727
管	理	費	2,900,762	2,386,676	514,086
役	員	報	[10,291,345]	[10,553,380]	[△262,035]
給	料	手	7,299,246	7,283,246	16,000
賞	与	引	254,269	250,077	4,192
法	定	福	480,102	480,102	0
福	利	厚	1,111,173	1,239,621	△ 128,448
会		議	12,600	12,600	0
涉		外	9,882	11,397	△ 1,515
旅	費	交	16,041	94,659	△ 78,618
通	信	運	78,353	65,742	12,611
保		除	945	1,048	△ 103
廣	告	宣	92,040	91,950	90
諸		伝	63,360	62,784	576
租	稅	公	852,500	858,300	△ 5,800
雜		課	10,000	20,000	△ 10,000
		費	10,834	81,854	△ 71,020
經常費用計			[1,460,039,453]	[1,429,903,965]	[30,135,488]
評価損益等調整前当期經常増減額			[79,140,200]	[99,340,017]	[△20,199,817]
評価損益等計			[0]	[0]	[0]
当期經常増減額			79,140,200	99,340,017	△ 20,199,817
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
固 定 資 産 売 却 益			[102,000]	[0]	[102,000]
車 両 運 搬 具 売 却 益			[102,000]	[0]	[102,000]
經常外収益計			[102,000]	[0]	[102,000]
(2) 經常外費用					
固 定 資 産 除 却 損			[27]	[0]	[27]
經常外費用計			[27]	[0]	[27]
当期經常外増減額			[101,973]	[0]	[101,973]
税引前当期一般正味財産増減額			[79,242,173]	[99,340,017]	[△20,097,844]
法人税、住民税及び事業税			[40,210,370]	[57,743,195]	[△17,532,825]
当期一般正味財産増減額			[39,031,803]	[41,596,822]	[△2,565,019]
一般正味財産期首残高			[589,502,256]	[547,905,434]	[41,596,822]
一般正味財産期末残高			[628,534,059]	[589,502,256]	[39,031,803]
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			[628,534,059]	[589,502,256]	[39,031,803]

正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3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								
基本財産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	5,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	5,000
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	6,564
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	6,564
事業収益	0	0	0	0	1,545,160,276	0	△ 7,886,080	1,537,274,196
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	239,330,185	0	△ 7,879,680	231,450,505
量水器点検等業務収益第1	0	0	0	0	315,625,200	0	0	315,625,200
量水器点検等業務収益第2	0	0	0	0	301,514,400	0	0	301,514,400
量水器点検等業務収益第4	0	0	0	0	269,415,667	0	0	269,415,667
水道施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	103,819,659	0	0	103,819,659
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	192,731,000	0	0	192,731,000
相模管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	15,299,900	0	0	15,299,900
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	25,001,900	0	0	25,001,900
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	2,706,000	0	0	2,706,000
酒匂川水系ダム管工事巡回点検業務収益	0	0	0	0	1,636,800	0	0	1,636,800
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	10,844,900	0	0	10,844,900
発電所施設見学案内業務収益	0	0	0	0	28,400	0	0	28,400
労働者派遣事業収益	0	0	0	0	38,851,912	0	0	38,851,912
宮ヶ瀬ダムと1号貯水庫の電気管理事業収益	0	0	0	0	1,732,346	0	0	1,732,346
谷が原浄水場整備事業収益	0	0	0	0	5,214,000	0	0	5,214,000
相模原浄水場正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	0	0	3,975,125
伊勢原浄水場正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	0	0	3,975,125
綾瀬浄水場正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	0	0	3,975,125
社家ポンプ所正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	0	0	3,975,125
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	4,398,327	0	0	4,398,327
貯水樋水道施設管理検査収益	0	0	0	0	1,109,180	0	△ 6,400	1,102,780
雑収益	0	0	0	0	1,893,893	0	0	1,893,893
雑収益	0	0	0	0	46,273	0	0	46,273
雑収益	0	0	0	0	1,847,620	0	0	1,847,620
経常収益計	0	0	0	0	1,547,054,169	11,564	△ 7,886,080	1,539,179,653
(2) 経常費用								
事業費	11,015,057	25,213,227	4,882,660	41,110,944	1,416,523,244	0	△ 7,886,080	1,449,748,108
給与引当金繰入	3,594,730	8,489,451	1,704,258	13,788,439	187,513,928	0	0	201,302,367
賞与引当金繰入	270,816	653,788	134,441	1,059,045	11,094,716	0	0	12,153,821
臨時雇賃金	1,099,945	9,127,886	199,988	10,427,819	700,028,604	0	0	710,456,423
退職給付費用	77,956	372,177	56,642	506,775	3,407,783	0	0	3,914,558
法定福利生	623,565	1,637,744	320,647	2,581,956	115,011,941	0	0	117,593,897
研修費	14,009	39,231	6,543	59,783	4,197,895	0	0	4,257,678
旅費	2,905	15,194	483	18,582	626,870	0	0	645,452
旅費	29,467	47,554	9,540	86,561	1,779,877	0	0	1,866,438
通信費	32,264	278,290	17,076	327,630	6,994,816	0	0	7,322,446
消耗品	3,043	15,914	507	19,464	4,925,747	0	0	4,945,211
印刷製本費	124,572	915,714	1,610	1,041,896	13,484,595	0	0	14,526,491
燃料	0	129,250	0	129,250	24,659,931	0	0	24,789,181
光熱費	270	1,424	44	1,738	6,276,967	0	0	196,450
燃料	15,770	2,316,975	2,628	2,335,373	13,545,130	0	△ 2,494,560	6,278,705
賃借料	767,528	204,464	17,480	989,472	143,932,069	0	△ 5,385,120	13,385,943
保険料	23,732	535	17	24,284	2,503,241	0	0	139,536,421
広告宣伝費	7,902	742,602	1,317	751,821	2,202,943	0	0	2,527,525
租税公担	192	81,004	32	81,228	38,772	0	0	2,954,764
租税公担	415	2,182	69	2,666	110,575,444	0	0	120,000
支払手数料	7,710	60,324	1,285	69,319	1,577,281	0	0	110,578,110
委託費	4,312,000	0	0	4,312,000	0	0	0	1,646,600
雑費	2,635	59,984	2,406,418	2,469,037	59,067,828	0	0	4,312,000
雑費	3,631	21,540	1,635	26,806	2,880,356	0	△ 6,400	61,536,865
管理費	0	0	0	0	0	10,291,345	0	10,291,345
役員報酬	0	0	0	0	0	7,299,246	0	7,299,246
給与引当金繰入	0	0	0	0	0	254,269	0	254,269
法定福利生	0	0	0	0	0	480,102	0	480,102
旅費	0	0	0	0	0	1,111,173	0	1,111,173
通信費	0	0	0	0	0	12,600	0	12,600
旅費	0	0	0	0	0	9,882	0	9,882
旅費	0	0	0	0	0	16,041	0	16,041
通信費	0	0	0	0	0	78,353	0	78,353
旅費	0	0	0	0	0	945	0	945
旅費	0	0	0	0	0	92,040	0	92,040
旅費	0	0	0	0	0	63,360	0	63,360
租税公担	0	0	0	0	0	852,500	0	852,500
租税公担	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
雑費	0	0	0	0	0	10,834	0	10,834
経常費用計	11,015,057	25,213,227	4,882,660	41,110,944	1,416,523,244	10,291,345	△ 7,886,080	1,460,039,453
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,015,057	△ 25,213,227	△ 4,882,660	△ 41,110,944	130,530,925	△ 10,279,781	0	79,140,200
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 11,015,057	△ 25,213,227	△ 4,882,660	△ 41,110,944	130,530,925	△ 10,279,781	0	79,140,200
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産売却益	0	0	0	0	102,000	0	0	102,000
車両運搬具売却益	0	0	0	0	102,000	0	0	102,000
経常外収益計	0	0	0	0	102,000	0	0	102,000
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	27	0	0	27
経常外費用計	0	0	0	0	27	0	0	27
当期経常外増減額	0	0	0	0	101,973	0	0	101,973
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,015,057	△ 25,213,227	△ 4,882,660	△ 41,110,944	130,632,898	△ 10,279,781	0	79,242,173
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	40,204,600	5,770	0	40,210,370
他会計振替額	0	0	0	0	△ 10,285,551	10,285,551	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 11,015,057	△ 25,213,227	△ 4,882,660	△ 41,110,944	80,142,747	0	0	39,031,803
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	210,069,585	379,432,671	0	589,502,256
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	168,958,641	459,575,418	0	628,534,059
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	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高								
					168,958,641	459,575,418	0	628,534,059

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、什器備品及びソフトウェア…定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金・・・役職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
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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	66,012,940	3,914,558	0	69,927,498
特定資産 計	66,012,940	3,914,558	0	69,927,498

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	69,927,498	(0)	(0)	(69,927,498)
小 計	69,927,498	(0)	(0)	(69,927,498)
合 計	119,927,498	(0)	(50,000,000)	(69,927,498)

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	13,345,914	12,633,923	13,345,914		12,633,923
退職給付引当金	66,012,940	3,914,558	0	0	69,927,498

財産目録

令和3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			577,147,596
現金預金	本部・駐在所・事業所	小払資金/つり銭等	2,074,443
	普通預金		295,073,153
	横浜銀行淵野辺支店		295,018,366
	三菱UFJ本厚木支店		28,881
	みずほ相模原支店		25,906
	定期預金	運転資金として	280,000,000
	横浜銀行淵野辺支店		50,000,000
	三菱UFJ本厚木支店		90,000,000
	みずほ相模原支店		140,000,000
未収金			125,465,524
自販機電気料		自動販売機第4四半期電気料	37,262
受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	124,309,214
その他		備品売買、簡易専用水道検査料未収分	1,119,048
前払金		原動機付自転車の自賠償保険料	1,031,159
貯蔵品			92,972
仮払金			270
流動資産合計			703,737,521
(固定資産)			
基本財産			
定期預金			50,000,000
定期預金	横浜銀行淵野辺		50,000,000
特定資産			
退職給付引当資産		職員に対する退職金の支払いのための積立資産	69,927,498
その他固定資産			
	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		16,339,684
	みずほ相模原支店		25,000,000
車両運搬具	原付112台	収益事業等に必要な活動の用に供する財産	23,383,537
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		収益事業等に必要な活動の用に供する財産	877,392
減価償却累計額			△ 16,617,944
車両運搬具			△ 13,930,633
什器備品			△ 2,248,616
ソフトウェア			△ 438,695
電話加入権			890,336
敷金			37,800
投資有価証券	大和証券町田支店	運転資金として	100,000,000
固定資産合計			231,802,821
資産合計			935,540,342
(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	85,847,479
前受金			18,646,248
テナ賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	18,561,508
会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月分	66,540
駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～8月分	18,200
預り金			12,543,803
電気ガスふちのべ			1,338,387
敷金ふちのべ		入居企業3社分敷金	6,710,760
健康保険			81,440
厚生年金			144,570
雇用保険			64,488
所得税		3月分所得税預り分	1,223,510
住民税		3月分住民税預り分	2,971,300
その他			9,348
賞与引当金			12,633,923
未払法人税等			40,204,600
未払消費税等			25,347,400
流動負債合計			195,223,453
(固定負債)			
長期預り金			41,855,332
敷金ふちのべ		入居企業16社分敷金	41,855,332
退職給付引当金			69,927,498
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	69,927,498
固定負債合計			111,782,830
負債合計			307,006,283
正味財産			628,534,059