

平成28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

平成29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	559,169,739	545,518,215	13,651,524
未 収 金	107,460,165	104,459,455	3,000,710
前 払 金	0	397,120	△ 397,120
貯 蔵 品	1,606,097	4,951,166	△ 3,345,069
立 替 金	268,575	168,602	99,973
仮 払 金	0	67,946	△ 67,946
流動資産合計	[668,504,576]	[655,562,504]	[12,942,072]
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	68,513,799	65,435,080	3,078,719
特定資産合計	[68,513,799]	[65,435,080]	[3,078,719]
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	39,622,009	57,515,988	△ 17,893,979
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 23,172,540	△ 38,822,922	15,650,382
什 器 備 品	1,808,750	998,750	810,000
什 器 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 923,989	△ 711,908	△ 212,081
電 話 加 入 権	890,336	1,038,120	△ 147,784
投 資 有 価 証 券	70,000,000	80,000,000	△ 10,000,000
その他固定資産合計	[88,224,566]	[100,018,028]	[△11,793,462]
固定資産合計	[206,738,365]	[215,453,108]	[△8,714,743]
資産合計	[875,242,941]	[871,015,612]	[4,227,329]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	78,309,626	94,199,838	△ 15,890,212
前 受 金	17,846,057	28,828,424	△ 10,982,367
預 り 金	63,284,053	46,710,281	16,573,772
賞 与 引 当 金	14,130,777	13,623,563	507,214
未 払 法 人 税 等	23,000,800	21,281,300	1,719,500
未 払 消 費 税 等	27,326,100	8,802,300	18,523,800
流動負債合計	[223,897,413]	[213,445,706]	[10,451,707]
2. 固定負債			
長 期 預 り 金	21,189,660	25,864,664	△ 4,675,004
退 職 給 付 引 当 金	68,513,799	65,435,080	3,078,719
固定負債合計	[89,703,459]	[91,299,744]	[△1,596,285]
負債合計	[313,600,872]	[304,745,450]	[8,855,422]
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)	561,642,069	566,270,162	△ 4,628,093
	(50,000,000)	(50,000,000)	0
正味財産合計	[561,642,069]	[566,270,162]	[△4,628,093]
負債及び正味財産合計	[875,242,941]	[871,015,612]	[4,227,329]

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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]	[12,534]	[△7,534]
基本財産受取利息	5,000	12,534	△ 7,534
特定資産運用益	[6,542]	[18,346]	[△11,804]
特定資産受取利息	6,542	18,346	△ 11,804
事業収益	[1,495,044,716]	[1,277,184,097]	[217,860,619]
ビル管理運営事業収益	358,297,455	354,202,738	4,094,717
量水器点検等業務収益	194,940,000	415,260,000	△ 220,320,000
量水器点検等業務収益第1地区	281,589,480	0	281,589,480
量水器点検等業務収益第2地区	270,567,360	0	270,567,360
上下水道料金未納整理業務収益	47,552,400	151,685,640	△ 104,133,240
水道施設巡回点検等業務収益	92,244,257	92,364,314	△ 120,057
水道管布設工事現場管理業務収益	146,205,000	164,380,320	△ 18,175,320
相模発管内発電所施設巡回点検業務収益	14,385,600	18,166,680	△ 3,781,080
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	22,658,400	22,960,800	△ 302,400
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	8,196,120	0	8,196,120
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	2,805,840	0	2,805,840
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	8,910,000	8,758,800	151,200
発電所施設見学案内業務収益	5,768,280	3,241,080	2,527,200
特定労働者派遣事業収益	38,805,564	44,063,233	△ 5,257,669
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気ゾーン管理事業収	2,118,960	2,100,492	18,468
雑収益	[1,029,043]	[1,181,322]	[△152,279]
受取利息	132,763	210,889	△ 78,126
雑収益	896,280	970,433	△ 74,153
経常収益計	[1,496,085,301]	[1,278,396,299]	[217,689,002]
(2) 経常費用			
事業費	[1,463,501,755]	[1,258,037,440]	[205,464,315]
給与手当	225,088,766	227,801,813	△ 2,713,047
賞与引当金繰入額	13,650,675	12,810,751	839,924
臨時雇賃金	647,016,645	479,779,132	167,237,513
退職給付費用	4,245,032	0	4,245,032
法定福利費	109,414,664	86,862,388	22,552,276
福利厚生費	3,295,243	2,412,399	882,844
研究会修繕費	1,091,774	656,904	434,870
会費	0	15,420	△ 15,420
旅費交通費	9,643,794	8,161,279	1,482,515
通信搬送費	3,882,316	2,932,256	950,060
減価償却費	10,611,005	4,495,571	6,115,434
消耗品費	18,838,868	12,527,882	6,310,986
修繕費	13,476,183	21,886,416	△ 8,410,233
印刷製本費	707,993	58,582	649,411
燃料費	6,526,410	6,915,403	△ 388,993
光熱水料費	22,953,435	25,267,777	△ 2,314,342
賃借料	167,904,583	181,741,951	△ 13,837,368
保険料	3,540,857	2,215,210	1,325,647
広告宣伝費	4,250,667	4,706,950	△ 456,283
諸謝金	106,000	106,000	0
租税公課	81,152,700	64,575,100	16,577,600
支払負担金	696,680	1,173,395	△ 476,715
支払助成金	2,669,491	3,898,800	△ 1,229,309
委託費	110,241,058	105,264,409	4,976,649
雑費	2,496,916	1,771,652	725,264

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[12,316,808]	[17,319,884]	[△5,003,076]
役 員 報 酬	8,496,012	12,650,565	△ 4,154,553
給 料 手 当	325,820	475,310	△ 149,490
賞 与 引 当 金 繰 入 額	480,102	812,812	△ 332,710
法 定 福 厚 生 費	1,288,739	1,738,962	△ 450,223
福 利 福 厚 議 費	12,200	18,593	△ 6,393
会 社 外 交 通 費	9,711	19,555	△ 9,844
旅 費 交 通 費	107,805	181,402	△ 73,597
保 險 宣 伝 費	98,830	110,253	△ 11,423
広 告 宣 伝 費	92,160	88,000	4,160
諸 租 税 公 課 費	122,208	62,208	60,000
租 税 公 課 費	1,213,596	1,117,584	96,012
雑 費	50,300	10,000	40,300
	19,325	34,640	△ 15,315
経常費用計	[1,475,818,563]	[1,275,357,324]	[200,461,239]
評価損益等調整前当期経常増減額	[20,266,738]	[3,038,975]	[17,227,763]
評価損益等計	[0]	[0]	[0]
当期経常増減額	20,266,738	3,038,975	17,227,763
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用			
固 定 資 産 除 却 損	[184,257]	[0]	[184,257]
経常外費用計	[184,257]	[0]	[184,257]
当期経常外増減額	[△184,257]	[0]	[△184,257]
税引前当期一般正味財産増減額	[20,082,481]	[3,038,975]	[17,043,506]
法人税、住民税及び事業税	[24,710,574]	[21,323,184]	[3,387,390]
当期一般正味財産増減額	[△4,628,093]	[△18,284,209]	[13,656,116]
一般正味財産期首残高	[566,270,162]	[584,554,371]	[△18,284,209]
一般正味財産期末残高	[561,642,069]	[566,270,162]	[△4,628,093]
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	[561,642,069]	[566,270,162]	[△4,628,093]

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
車両運搬具及び什器備品…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	当期増減額	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	65,435,080	3,837,599	758,880	68,513,799
特定資産 計	65,435,080	3,837,599	758,880	68,513,799

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	68,513,799	(0)	(0)	(68,513,799)
小 計	68,513,799	(0)	(0)	(68,513,799)
合 計	118,513,799	(0)	(50,000,000)	(68,513,799)

4. 満期保有目的の債権内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益
 満期保有目的の債権内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は次のとおりである。
 (日本証券業協会決算日の売買参考統計値に基づく時価)

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
地方債 第14回かながわ県民債	20,000,000	20,020,000	20,000
地方債 第15回かながわ県民債	50,000,000	50,065,000	65,000
合 計	70,000,000	70,085,000	85,000

5. 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	13,623,563	14,130,777	13,623,563		14,130,777
退職給付引当金	65,435,080	3,837,599	758,880	0	68,513,799

財産目録

平成29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			559,169,739
	現金	本部・駐在所・事業所	小払資金/つり銭等	1,957,000
	預金	普通預金		237,212,739
		横浜銀行厚木支店		11,639,756
		横浜銀行淵野辺		208,471,618
		スルガ銀行横浜		17,101,365
		定期預金	運転資金として	320,000,000
		スルガ銀行相模原		30,000,000
		横浜銀行淵野辺		50,000,000
		スルガ銀行横浜		190,000,000
		横浜銀行淵野辺		50,000,000
	未収金			107,460,165
	自販機電気料		ビル、記念館設置の自販機第4四半期電気	92,476
	受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	105,219,523
	その他		休業補償等、簡易専用水道検査業務収入	2,148,166
	貯蔵品			1,606,097
	立替金			268,575
	その他		雇用保険立替分	268,575
流動資産合計				668,504,576
(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		職員に対する退職金の支払いのための積立資産	68,513,799
その他固定資産				
		スルガ銀行相模原		25,000,000
		三菱東京UFJ本厚木		25,000,000
		横浜銀行淵野辺		3,587,814
		横浜銀行淵野辺		14,925,985
	車両運搬具	軽貨物1台、原付172台	収益事業等に必要の活動の用に供する財産	39,622,009
	什器備品	両袖机、複合機等	公益目的事業等の活動に使用する財産	1,808,750
	減価償却累計額			△ 24,096,529
	車両運搬具			△ 23,172,540
	什器備品			△ 923,989
	電話加入権			890,336
	投資有価証券	スルガ銀行横浜支店	運転資金として	70,000,000
固定資産合計				206,738,365
資産合計				875,242,941
(流動負債)				
	未払金		3月分賃金、旅費、自動車リース代、車両燃料代、委託料等	78,309,626
	前受金			17,846,057
	付外賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	17,678,577
	会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月～6月分	146,680
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～9月分	20,800
	預り金			63,284,053
	上下水道あつぎ			1,171
	敷金あつぎ		入居企業5社分敷金	32,235,258
	敷金ふちのべ		入居企業9社分敷金	19,699,486
	健康保険		退職者預り分	109,568
	厚生年金		退職者預り分	191,061
	住民税		3月分住民税預り分	88,600
	その他		あつぎビルテナント賃料4月分	10,958,909
	賞与引当金		役員48名に対する賞与の支払いの備え	14,130,777
	未払法人税等			23,000,800
	未払消費税等			27,326,100
流動負債合計				223,897,413
(固定負債)				
	長期預り金			21,189,660
	敷金ふちのべ		入居企業8社分敷金	21,189,660
	退職給付引当金			68,513,799
	退職給付引当金		職員17名に対する退職金の支払いの備え	68,513,799
固定負債合計				89,703,459
負債合計				313,600,872
正味財産				561,642,069