

平 成 2 9 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30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	521,091,266	559,169,739	△ 38,078,473
未収金	126,245,325	107,460,165	18,785,160
前払金	3,000	0	3,000
貯蔵品	1,463,170	1,606,097	△ 142,927
立替金	159	268,575	△ 268,416
流動資産合計	[648,802,920]	[668,504,576]	[△19,701,656]
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	65,607,045	68,513,799	△ 2,906,754
特定資産合計	[65,607,045]	[68,513,799]	[△2,906,754]
(3) その他固定資産			
車両運搬具	39,761,774	39,622,009	139,765
車両運搬具減価償却累計額	△ 32,610,657	△ 23,172,540	△ 9,438,117
什器備品	1,808,750	1,808,750	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,177,570	△ 923,989	△ 253,581
電話加入権	890,336	890,336	0
敷金	37,800	0	37,800
投資有価証券	50,000,000	70,000,000	△ 20,000,000
その他固定資産合計	[58,710,433]	[88,224,566]	[△29,514,133]
固定資産合計	[174,317,478]	[206,738,365]	[△32,420,887]
資産合計	[823,120,398]	[875,242,941]	[△52,122,543]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	99,243,983	78,309,626	20,934,357
前受金	17,298,414	17,846,057	△ 547,643
預り金	15,881,807	63,284,053	△ 47,402,246
賞与引当金	14,879,230	14,130,777	748,453
未払法人税等	22,229,400	23,000,800	△ 771,400
未払消費税等	9,989,900	27,326,100	△ 17,336,200
流動負債合計	[179,522,734]	[223,897,413]	[△44,374,679]
2. 固定負債			
長期預り金	36,434,794	21,189,660	15,245,134
退職給付引当金	65,607,045	68,513,799	△ 2,906,754
固定負債合計	[102,041,839]	[89,703,459]	[12,338,380]
負債合計	[281,564,573]	[313,600,872]	[△32,036,299]
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)	[541,555,825]	[561,642,069]	[△20,086,244]
正味財産合計	(50,000,000)	(50,000,000)	[0]
正味財産合計	[541,555,825]	[561,642,069]	[△20,086,244]
負債及び正味財産合計	[823,120,398]	[875,242,941]	[△52,122,543]

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	[4, 986]	[5, 000]	[△14]
基本財産受取利息	4, 986	5, 000	△ 14
特定資産運用益	[6, 233]	[6, 542]	[△309]
特定資産受取利息	6, 233	6, 542	△ 309
事業収益	[1, 337, 326, 803]	[1, 495, 044, 716]	[△157, 717, 913]
ビル管理運営事業収益	226, 412, 659	358, 297, 455	△ 131, 884, 796
量水器点検等業務収益②	194, 940, 000	194, 940, 000	0
量水器点検等業務収益第1地区	281, 589, 480	281, 589, 480	0
量水器点検等業務収益第2地区	272, 116, 676	270, 567, 360	1, 549, 316
上下水道料金未納整理業務収益③	0	47, 552, 400	△ 47, 552, 400
水道施設巡回点検等業務収益	96, 535, 905	92, 244, 257	4, 291, 648
水道管布設工事現場管理業務収益	155, 136, 600	146, 205, 000	8, 931, 600
相模発電所内発電所施設巡回点検業務収益	14, 524, 920	14, 385, 600	139, 320
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	22, 842, 000	22, 658, 400	183, 600
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	6, 869, 880	8, 196, 120	△ 1, 326, 240
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	2, 558, 520	2, 805, 840	△ 247, 320
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	9, 050, 400	8, 910, 000	140, 400
発電所施設見学案内業務収益	5, 408, 640	5, 768, 280	△ 359, 640
特定労働者派遣事業収益	40, 063, 156	38, 805, 564	1, 257, 592
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, 151, 360	2, 118, 960	32, 400
谷が原浄水場警備事業収益	3, 905, 280	0	3, 905, 280
谷が原浄水場巡回事業収益	3, 022, 920	0	3, 022, 920
早戸川発電所運転管理委託業務収益	198, 407	0	198, 407
雑収	[1, 448, 730]	[1, 029, 043]	[419, 687]
受取利息	115, 819	132, 763	△ 16, 944
雑収	1, 332, 911	896, 280	436, 631
経常収益計	[1, 338, 786, 752]	[1, 496, 085, 301]	[△157, 298, 549]
(2) 経常費用			
事業費	[1, 326, 009, 891]	[1, 463, 501, 755]	[△137, 491, 864]
給与手当	228, 478, 198	225, 088, 766	3, 389, 432
賞与引当金繰入額	14, 399, 128	13, 650, 675	748, 453
臨時雇賃金	601, 231, 220	647, 016, 645	△ 45, 785, 425
退職給付費用	10, 876, 638	4, 245, 032	6, 631, 606
法定福利費	108, 995, 421	109, 414, 664	△ 419, 243
福利厚生費	3, 606, 489	3, 295, 243	311, 246
研修費	1, 285, 494	1, 091, 774	193, 720
旅費交通費	9, 419, 642	9, 643, 794	△ 224, 152
通信運搬費	3, 732, 066	3, 882, 316	△ 150, 250
減価償却費	10, 751, 122	10, 611, 005	140, 117
消耗品費	17, 071, 363	18, 838, 868	△ 1, 767, 505
修繕費	7, 749, 473	13, 476, 183	△ 5, 726, 710
印刷製本費	18, 403	707, 993	△ 689, 590
燃料費	6, 762, 790	6, 526, 410	236, 380
光熱水料費	14, 992, 657	22, 953, 435	△ 7, 960, 778
賃借料	130, 203, 917	167, 904, 583	△ 37, 700, 666
保険料	2, 853, 573	3, 540, 857	△ 687, 284
広告宣伝費	6, 913, 267	4, 250, 667	2, 662, 600
諸謝金	106, 000	106, 000	0
租税公課	77, 949, 300	81, 152, 700	△ 3, 203, 400
支払負担金	1, 955, 795	696, 680	1, 259, 115
支払助成金	5, 400, 000	2, 669, 491	2, 730, 509

委 託 費					58,955,776	110,241,058	△ 51,285,282
雑 費					2,302,159	2,496,916	△ 194,757
管 理 費					[10,588,739]	[12,316,808]	[△1,728,069]
役 員 報 酬					7,367,246	8,496,012	△ 1,128,766
給 料 手 当					247,607	325,820	△ 78,213
賞 与 引 当 金 繰 入 額					480,102	480,102	0
法 定 福 利 生 費					1,164,911	1,288,739	△ 123,828
福 利 厚 生 費					12,491	12,200	291
会 議 費					11,454	9,711	1,743
渉 外 交 通 費					156,427	107,805	48,622
旅 費					69,437	98,830	△ 29,393
保 険 宣 伝 費					92,130	92,160	△ 30
広 告 謝 金					62,208	122,208	△ 60,000
諸 租 税 公 課					872,316	1,213,596	△ 341,280
雑 費					40,600	50,300	△ 9,700
					11,810	19,325	△ 7,515
經常費用計					[1,336,598,630]	[1,475,818,563]	[△139,219,933]
評価損益等調整前当期經常増減額					[2,188,122]	[20,266,738]	[△18,078,616]
評価損益等計					[0]	[0]	[0]
当期經常増減額					2,188,122	20,266,738	△ 18,078,616
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					[25,531]	[184,257]	[△158,726]
經常外費用計					[25,531]	[184,257]	[△158,726]
当期經常外増減額					[△25,531]	[△184,257]	[158,726]
税引前当期一般正味財産増減額					[2,162,591]	[20,082,481]	[△17,919,890]
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税					[22,248,835]	[24,710,574]	[△2,461,739]
当期一般正味財産増減額					[△20,086,244]	[△4,628,093]	[△15,458,151]
一般正味財産期首残高					[561,642,069]	[566,270,162]	[△4,628,093]
一般正味財産期末残高					[541,555,825]	[561,642,069]	[△20,086,244]
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					[541,555,825]	[561,642,069]	[△20,086,244]

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	4,986		4,986
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,986		4,986
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	6,233		6,233
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	6,233		6,233
事業収益	0	0	0	0	1,345,134,315	0	△ 7,807,512	1,337,326,803
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	234,220,171	0	△ 7,807,512	226,412,659
量水器点検等業務収益②	0	0	0	0	194,940,000	0		194,940,000
量水器点検等業務収益第1	0	0	0	0	281,589,480	0		281,589,480
量水器点検等業務収益第2	0	0	0	0	272,116,676	0		272,116,676
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	96,535,905	0		96,535,905
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	155,136,600	0		155,136,600
相模発電所内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	14,524,920	0		14,524,920
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	22,842,000	0		22,842,000
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	0	0	0	0	6,869,880	0		6,869,880
酒匂川水系ダム管工事管内巡回点検業務収益	0	0	0	0	2,558,520	0		2,558,520
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	9,050,400	0		9,050,400
発電所施設見学案内業務収益	0	0	0	0	5,408,640	0		5,408,640
特定労働者派遣事業収益	0	0	0	0	40,063,156	0		40,063,156
宮ヶ瀬ダム水とエナジー館電気リソース管理事業収益	0	0	0	0	2,151,360	0		2,151,360
谷が原浄水場警備事業収益	0	0	0	0	3,905,280	0		3,905,280
谷が原浄水場巡回事業収益	0	0	0	0	3,022,920	0		3,022,920
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	198,407	0		198,407
雑収益	0	0	0	0	1,451,880	0	△ 3,150	1,448,730
受取利息	0	0	0	0	115,819	0		115,819
雑収益	0	0	0	0	1,336,061	0	△ 3,150	1,332,911
経常収益計	0	0	0	0	1,346,586,195	11,219	△ 7,810,662	1,338,786,752
(2) 経常費用								
事業費	17,449,203	35,670,261	4,777,956	57,897,420	1,275,923,133	0	△ 7,810,662	1,326,009,891
給料当手繰入金額	5,762,218	12,182,919	452,523	18,397,660	210,080,538	0		228,478,198
賞与引当金繰入金額	439,142	813,943	30,703	1,283,788	13,115,340	0		14,399,128
臨時雇賃金	3,104,570	7,504,962	1,407	10,610,939	590,620,281	0		601,231,220
退職給付費用	660,065	4,384,740	26,579	5,071,384	5,805,254	0		10,876,638
法定福利費	979,603	2,086,041	75,170	3,140,814	105,854,607	0		108,995,421
福利厚生費	19,959	47,663	1,223	68,845	3,537,644	0		3,606,489
研修費	12,585	37,626	479	50,690	1,234,804	0		1,285,494
会議費	0	0	900	900	0	0	△ 900	0
旅費	64,476	81,952	3,254	149,682	9,269,960	0		9,419,642
通信費	11,877	331,105	26,712	369,694	3,362,372	0		3,732,066
減価償却費	1,738	4,023	66	5,827	10,745,295	0		10,751,122
消耗品費	138,283	1,299,894	670	1,438,847	15,632,516	0		17,071,363
修繕費	0	342,640	0	342,640	7,406,833	0		7,749,473
印刷製本費	0	0	0	0	18,403	0		18,403
燃料費	592	1,371	22	1,985	6,760,805	0		6,762,790
光熱水料費	33,433	2,603,485	1,273	2,638,191	14,803,666	0	△ 2,449,200	14,992,657
賃借料	731,519	301,291	232,789	1,265,599	134,295,730	0	△ 5,357,412	130,203,917
保険料	20,618	28,830	33,276	82,724	2,770,849	0		2,853,573
広告宣伝費	32,202	2,647,646	214,634	2,894,482	4,018,785	0		6,913,267
諸謝金	0	106,000	0	106,000	0	0		106,000
租税公課	0	600	0	600	77,948,700	0		77,949,300
支払負担金	20,167	46,677	767	67,611	1,888,184	0		1,955,795
支払助成金	5,400,000	0	0	5,400,000	0	0		5,400,000
委託費	6,032	636,042	3,675,125	4,317,199	54,638,577	0		58,955,776
雑費	10,124	180,811	384	191,319	2,113,990	0	△ 3,150	2,302,159
管理費	0	0	0	0	0	10,588,739		10,588,739
役員報酬	0	0	0	0	0	7,367,246		7,367,246
給料手繰入金額	0	0	0	0	0	247,607		247,607
賞与引当金繰入金額	0	0	0	0	0	480,102		480,102
法定福利費	0	0	0	0	0	1,164,911		1,164,911
福利厚生費	0	0	0	0	0	12,491		12,491
会議費	0	0	0	0	0	11,454		11,454
旅費	0	0	0	0	0	156,427		156,427
旅費	0	0	0	0	0	69,437		69,437
保険料	0	0	0	0	0	92,130		92,130
広告宣伝費	0	0	0	0	0	62,208		62,208
諸謝金	0	0	0	0	0	872,316		872,316
租税公課	0	0	0	0	0	40,600		40,600
雑費	0	0	0	0	0	11,810		11,810
経常費用計	17,449,203	35,670,261	4,777,956	57,897,420	1,275,923,133	10,588,739	△ 7,810,662	1,336,598,630
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,449,203	△ 35,670,261	△ 4,777,956	△ 57,897,420	70,663,062	△ 10,577,520		2,188,122
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 17,449,203	△ 35,670,261	△ 4,777,956	△ 57,897,420	70,663,062	△ 10,577,520		2,188,122
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
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	25,531	0		25,531
経常外費用計	0	0	0	0	25,531	0		25,531
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 25,531	0		△ 25,531
税引前当期一般正味財産増減額	△ 17,449,203	△ 35,670,261	△ 4,777,956	△ 57,897,420	70,637,531	△ 10,577,520		2,162,591
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	22,247,254	1,581		22,248,835
他会計振替額					△ 10,579,101	10,579,101		
当期一般正味財産増減額	△ 17,449,203	△ 35,670,261	△ 4,777,956	△ 57,897,420	37,811,176	0		△ 20,086,244
一般正味財産期首残高					382,236,302	179,405,767		561,642,069
一般正味財産期末残高					324,338,882	217,216,943		541,555,825
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				324,338,882	217,216,943	0		541,555,825

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	68,513,799	5,935,422	8,842,176	65,607,045
特定資産 計	68,513,799	5,935,422	8,842,176	65,607,045

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	65,607,045	(0)	(0)	(65,607,045)
小 計	65,607,045	(0)	(0)	(65,607,045)
合 計	115,607,045	(0)	(50,000,000)	(65,607,045)

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15回かながわ県民債	50,000,000	50,000,000	0
合 計	50,000,000	50,000,000	0

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	14,130,777	14,879,230	14,130,777		14,879,230
退職給付引当金	68,513,799	5,935,422	8,842,176	0	65,607,045

財産目録

平成30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			521,091,266
	現金	本部・駐在所・事業所	小払資金/つり銭等	2,017,000
	預金	普通預金		249,074,266
		横浜銀行淵野辺		211,887,621
		スルガ銀行横浜		37,186,645
		定期預金	運転資金として	270,000,000
		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		140,000,000
		横浜銀行淵野辺		50,000,000
	未収金			126,245,325
	自販機電気料		記念館設置の自販機第4四半期電気料	6,793
	受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	125,589,079
	その他		休業補償等	649,453
	前払金		足柄駐車場4月分	3,000
	貯蔵品			1,463,170
	立替金			159
	その他		雇用保険立替分	159
流動資産合計				648,802,920
(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為の積立資産	65,607,045
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		12,019,231
	車両運搬具	原付169台	収益事業等に必要の活動の用に供する財産	39,761,774
	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	1,808,750
	減価償却累計額			△ 33,788,227
	車両運搬具			△ 32,610,657
	什器備品			△ 1,177,570
	電話加入権			890,336
	敷金			37,800
	投資有価証券	スルガ銀行横浜支店	運転資金として	50,000,000
固定資産合計				174,317,478
資産合計				823,120,398
(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	99,243,983
	前受金			17,298,414
	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	17,001,294
	会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月～6月分	284,520
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～7月分	12,600
	預り金			15,881,807
	電気ガスふちのべ			3,726
	敷金ふちのべ		入居企業3社分敷金	4,845,240
	健康保険		2,3月分健康保険預り分	3,056,296
	厚生年金		2,3月分厚生年金預り分	4,941,915
	所得税		2,3月分所得税預り分	863,430
	住民税		3月分住民税預り分	2,170,600
	その他			600
	賞与引当金		役員50名に対する賞与の支払いの備え	14,879,230
	未払法人税等			22,229,400
	未払消費税等			9,989,900
流動負債合計				179,522,734
(固定負債)				
	長期預り金			36,434,794
	敷金ふちのべ		入居企業13社分敷金	36,434,794
	退職給付引当金			65,607,045
	退職給付引当金		職員20名に対する退職金の支払いの備え	65,607,045
固定負債合計				102,041,839
負債合計				281,564,573
正味財産				541,555,825