

平成30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31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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現 金 預 金	593,059,564	521,091,266	71,968,298
未 収 金	135,951,522	126,245,325	9,706,197
前 払 金	394,880	3,000	391,880
貯 蔵 品	464,440	1,463,170	△ 998,730
立 替 金	18,053	159	17,894
流動資産合計	[729,888,459]	[648,802,920]	[81,085,539]
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	61,741,028	65,607,045	△ 3,866,017
特定資産合計	[61,741,028]	[65,607,045]	[△3,866,017]
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	39,761,774	39,761,774	0
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 39,048,342	△ 32,610,657	△ 6,437,685
什 器 備 品	2,782,802	1,808,750	974,052
什 器 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 1,450,890	△ 1,177,570	△ 273,320
ソ フ ト ウ ェ ア	877,392	0	877,392
ソ フ ト ウ ェ ア 減 価 償 却 累 計 額	△ 87,739	0	△ 87,739
電 話 加 入 権	890,336	890,336	0
敷 金	37,800	37,800	0
投 資 有 価 証 券	0	50,000,000	△ 50,000,000
その他固定資産合計	[3,763,133]	[58,710,433]	[△54,947,300]
固定資産合計	[115,504,161]	[174,317,478]	[△58,813,317]
資産合計	[845,392,620]	[823,120,398]	[22,272,222]
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	92,497,263	99,243,983	△ 6,746,720
前 受 金	18,216,825	17,298,414	918,411
預 り 金	29,022,199	15,881,807	13,140,392
仮 受 金	350,697	0	350,697
賞 与 引 当 金	15,519,320	14,879,230	640,090
未 払 法 人 税 等	31,946,300	22,229,400	9,716,900
未 払 消 費 税 等	18,283,700	9,989,900	8,293,800
流動負債合計	[205,836,304]	[179,522,734]	[26,313,570]
2. 固定負債			
長 期 預 り 金	29,909,854	36,434,794	△ 6,524,940
退 職 給 付 引 当 金	61,741,028	65,607,045	△ 3,866,017
固定負債合計	[91,650,882]	[102,041,839]	[△10,390,957]
負債合計	[297,487,186]	[281,564,573]	[15,922,613]
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	(50,000,000)	(50,000,000)	[0]
正味財産合計	[547,905,434]	[541,555,825]	[6,349,609]
負債及び正味財産合計	[845,392,620]	[823,120,398]	[22,272,222]

# 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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, 229]	[4, 986]	[△757]
基本財産受取利息	4, 229	4, 986	△ 757
特定資産運用益	[3, 016]	[6, 233]	[△3, 217]
特定資産受取利息	3, 016	6, 233	△ 3, 217
事業収益	[1, 415, 599, 898]	[1, 337, 326, 803]	[78, 273, 095]
ビル管理運営事業収益	223, 850, 142	226, 412, 659	△ 2, 562, 517
量水器点検等業務収益②	0	194, 940, 000	△ 194, 940, 000
量水器点検等業務収益第1地区	282, 037, 207	281, 589, 480	447, 727
量水器点検等業務収益第2地区	270, 936, 720	272, 116, 676	△ 1, 179, 956
量水器点検等業務収益第4地区	264, 517, 200	0	264, 517, 200
水道施設巡回点検等業務収益	95, 717, 997	96, 535, 905	△ 817, 908
水道管布設工事現場管理業務収益	168, 768, 360	155, 136, 600	13, 631, 760
相模発管内発電所施設巡回点検業務収益	14, 910, 480	14, 524, 920	385, 560
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	23, 370, 120	22, 842, 000	528, 120
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	1, 789, 560	6, 869, 880	△ 5, 080, 320
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	1, 520, 640	2, 558, 520	△ 1, 037, 880
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	9, 324, 720	9, 050, 400	274, 320
発電所施設見学案内業務収益	5, 233, 156	5, 408, 640	△ 175, 484
特定労働者派遣事業収益	40, 065, 276	40, 063, 156	2, 120
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, 175, 120	2, 151, 360	23, 760
谷が原浄水場警備事業収益	3, 888, 000	3, 905, 280	△ 17, 280
谷が原浄水場巡回事業収益	3, 019, 680	3, 022, 920	△ 3, 240
早戸川発電所運転管理委託業務収益	4, 475, 520	198, 407	4, 277, 113
雑収益	[877, 706]	[1, 448, 730]	[△571, 024]
受取利息	62, 277	115, 819	△ 53, 542
雑収益	815, 429	1, 332, 911	△ 517, 482
経常収益計	[1, 416, 484, 849]	[1, 338, 786, 752]	[77, 698, 097]
(2) 経常費用			
事業費	[1, 367, 675, 713]	[1, 326, 009, 891]	[41, 665, 822]
給料手当	214, 061, 462	228, 478, 198	△ 14, 416, 736
賞与引当金繰入額	15, 039, 218	14, 399, 128	640, 090
臨時雇賃金	655, 401, 323	601, 231, 220	54, 170, 103
退職給付費用	6, 862, 135	10, 876, 638	△ 4, 014, 503
法定福利費	113, 239, 706	108, 995, 421	4, 244, 285
福利厚生費	3, 920, 777	3, 606, 489	314, 288
研修費	1, 584, 540	1, 285, 494	299, 046
旅費交通費	2, 592, 992	9, 419, 642	△ 6, 826, 650
通信運搬費	6, 341, 318	3, 732, 066	2, 609, 252
減価償却費	6, 798, 744	10, 751, 122	△ 3, 952, 378
消耗品費	17, 130, 097	17, 071, 363	58, 734
修繕費	12, 716, 306	7, 749, 473	4, 966, 833
印刷製本費	238, 641	18, 403	220, 238
燃料費	6, 977, 950	6, 762, 790	215, 160
光熱水料費	16, 532, 429	14, 992, 657	1, 539, 772
賃借料	130, 453, 807	130, 203, 917	249, 890
保険料	1, 818, 218	2, 853, 573	△ 1, 035, 355
広告宣伝費	5, 971, 464	6, 913, 267	△ 941, 803
諸謝金	106, 000	106, 000	0
租税公課	83, 453, 100	77, 949, 300	5, 503, 800
支払負担金	2, 129, 080	1, 955, 795	173, 285
支払助成金	2, 678, 400	5, 400, 000	△ 2, 721, 600

委					59,993,846	58,955,776	1,038,070
雜					1,634,160	2,302,159	△ 667,999
管					[10,502,602]	[10,588,739]	[△ 86,137]
役					7,379,246	7,367,246	12,000
給					247,606	247,607	△ 1
賞					480,102	480,102	0
法					1,132,671	1,164,911	△ 32,240
福					12,491	12,491	0
会					12,120	11,454	666
涉					120,120	156,427	△ 36,307
旅					73,218	69,437	3,781
保					92,150	92,130	20
廣					62,208	62,208	0
諸					857,520	872,316	△ 14,796
租					20,300	40,600	△ 20,300
雜					12,850	11,810	1,040
經常費用計					[1,378,178,315]	[1,336,598,630]	[41,579,685]
評価損益等調整前当期經常増減額					[38,306,534]	[2,188,122]	[36,118,412]
評価損益等計					[0]	[0]	[0]
当期經常増減額					38,306,534	2,188,122	36,118,412
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]	[25,531]	[△ 25,531]
經常外費用計					[0]	[25,531]	[△ 25,531]
当期經常外増減額					[0]	[△ 25,531]	[△ 25,531]
税引前当期一般正味財産増減額					[38,306,534]	[2,162,591]	[36,143,943]
法人税、住民税及び事業税					[31,956,925]	[22,248,835]	[9,708,090]
当期一般正味財産増減額					[6,349,609]	[△ 20,086,244]	[26,435,853]
一般正味財産期首残高					[541,555,825]	[561,642,069]	[△ 20,086,244]
一般正味財産期末残高					[547,905,434]	[541,555,825]	[6,349,609]
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					[547,905,434]	[541,555,825]	[6,349,609]

# 正味財産増減計算書内訳表

平成30年 4月 1日から平成31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				
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
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	4,229		4,229
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	4,229		4,229
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	3,016		3,016
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	3,016		3,016
事業	0	0	0	0	1,423,408,910	0	△ 7,809,012	1,415,599,898
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	231,659,154	0	△ 7,809,012	223,850,142
量水器点検等業務収益第1	0	0	0	0	282,037,207	0		282,037,207
量水器点検等業務収益第2	0	0	0	0	270,936,720	0		270,936,720
量水器点検等業務収益第4	0	0	0	0	264,517,200	0		264,517,200
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	95,717,997	0		95,717,997
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	168,768,360	0		168,768,360
相模管管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	14,910,480	0		14,910,480
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	23,370,120	0		23,370,120
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	1,789,560	0		1,789,560
酒匂川水系ダム管管内巡回点検業務収益	0	0	0	0	1,520,640	0		1,520,640
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	9,324,720	0		9,324,720
発電所施設見学会内業務収益	0	0	0	0	5,233,156	0		5,233,156
特定労働者派遣事業収益	0	0	0	0	40,065,276	0		40,065,276
宮ヶ瀬ダム水と環境-館電気-管理事業収益	0	0	0	0	2,175,120	0		2,175,120
谷が原浄水場警備事業収益	0	0	0	0	3,888,000	0		3,888,000
谷が原浄水場巡回事業収益	0	0	0	0	3,019,680	0		3,019,680
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	4,475,520	0		4,475,520
雑	0	0	0	0	880,856	0	△ 3,150	877,706
受取利息	0	0	0	0	62,277	0		62,277
雑収	0	0	0	0	818,579	0	△ 3,150	815,429
経常収益計	0	0	0	0	1,424,289,766	7,245	△ 7,812,162	1,416,484,849
(2) 経常費用								
事業	16,622,573	29,392,204	7,612,736	53,627,513	1,321,860,362	0	△ 7,812,162	1,367,675,713
給料	7,853,494	9,515,311	2,765,179	20,133,984	193,927,478	0		214,061,462
賞与引当金繰入額	355,826	659,636	107,234	1,122,696	13,916,522	0		15,039,218
臨時雇賃金	3,012,495	7,894,379	4,477	10,911,351	644,489,972	0		655,401,323
退職給付費用	204,648	808,575	111,244	1,124,467	5,737,668	0		6,862,135
法定福利生	1,250,104	1,708,558	414,187	3,372,849	109,866,857	0		113,239,706
福利厚生	27,954	37,887	7,174	73,015	3,847,762	0		3,920,777
研修	21,746	32,384	1,720	55,850	1,528,690	0		1,584,540
会議	0	0	2,400	2,400	0	0	△ 2,400	0
旅費	69,488	88,438	22,708	180,634	2,412,358	0		2,592,992
通信	31,244	402,846	29,479	463,569	5,877,749	0		6,341,318
減価償却	5,019	7,474	397	12,890	6,785,854	0		6,798,744
消耗品	161,250	1,073,865	8,372	1,243,487	15,886,610	0		17,130,097
修繕	231	871,437	18	871,686	11,844,620	0		12,716,306
印刷製本	693	85,272	54	86,019	152,622	0		238,641
燃料	798	1,187	62	2,047	6,975,903	0		6,977,950
光熱水料	45,609	2,709,402	3,609	2,758,620	16,223,009	0	△ 2,449,200	16,532,429
賞借料	789,177	286,929	289,366	1,365,472	134,445,747	0	△ 5,357,412	130,453,807
保険	21,913	27,063	32,354	81,330	1,736,888	0		1,818,218
広告	46,399	2,402,762	157,463	2,606,624	3,364,840	0		5,971,464
諸謝	0	106,000	0	106,000	0	0		106,000
租税公課	2	3	0	5	83,453,095	0		83,453,100
支払負担金	29,106	43,346	2,303	74,755	2,054,325	0		2,129,080
支払助成金	2,678,400	0	0	2,678,400	0	0		2,678,400
委託	6,450	535,564	3,652,105	4,194,119	55,799,727	0		59,993,846
雑	10,527	93,886	831	105,244	1,532,066	0	△ 3,150	1,634,160
管理費	0	0	0	0	0	10,502,602		10,502,602
役員報酬	0	0	0	0	0	7,379,246		7,379,246
給料	0	0	0	0	0	247,606	0	247,606
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	480,102		480,102
法定福利生	0	0	0	0	0	1,132,671		1,132,671
福利厚生	0	0	0	0	0	12,491		12,491
会議	0	0	0	0	0	12,120		12,120
渉外	0	0	0	0	0	120,120		120,120
旅費	0	0	0	0	0	73,218		73,218
保険	0	0	0	0	0	92,150		92,150
広告	0	0	0	0	0	62,208		62,208
諸謝	0	0	0	0	0	857,520		857,520
租税公課	0	0	0	0	0	20,300		20,300
雑	0	0	0	0	0	12,850		12,850
経常費用計	16,622,573	29,392,204	7,612,736	53,627,513	1,321,860,362	10,502,602	△ 7,812,162	1,378,178,315
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,622,573	△ 29,392,204	△ 7,612,736	△ 53,627,513	102,429,404	△ 10,495,357		38,306,534
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 16,622,573	△ 29,392,204	△ 7,612,736	△ 53,627,513	102,429,404	△ 10,495,357		38,306,534
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	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,622,573	△ 29,392,204	△ 7,612,736	△ 53,627,513	102,429,404	△ 10,495,357		38,306,534
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	31,955,819	1,106		31,956,925
他会計振替額					△ 10,496,463	10,496,463		
当期一般正味財産増減額	△ 16,622,573	△ 29,392,204	△ 7,612,736	△ 53,627,513	59,977,122	0		6,349,609
一般正味財産期首残高				324,338,882	217,216,943	0		541,555,825
一般正味財産期末残高				270,711,369	277,194,065	0		547,905,434
<b>II 指定正味財産増減の部</b>								
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
<b>III 正味財産期末残高</b>				270,711,369	277,194,065	0		547,905,434

## 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	65,607,045	3,936,310	7,802,327	61,741,028
特定資産 計	65,607,045	3,936,310	7,802,327	61,741,028

### 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	61,741,028	(0)	(0)	(61,741,028)
小 計	61,741,028	(0)	(0)	(61,741,028)
合 計	111,741,028	(0)	(50,000,000)	(61,741,028)

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	14,879,230	15,519,320	14,879,230		15,519,320
退職給付引当金	65,607,045	3,936,310	7,802,327	0	61,741,028

# 財産目録

平成31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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金 現金預金 未収金 自販機電気料 受託収益 その他 前払金 貯蔵品 立替金 その他	現金預金			593,059,564
	現金預金	本部・駐在所・事業所	小払資金/つり銭等	2,015,731
	現金預金	普通預金		271,043,833
		横浜銀行淵野辺支店		271,030,282
		スルガ銀行横浜支店		15
		三菱UFJ本厚木支店		8,991
		みずほ相模原支店		4,545
		定期預金	運転資金として	320,000,000
		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		80,000,000
				135,951,522
				43,183
			135,851,867	
			56,472	
			394,880	
			464,440	
			18,053	
			18,053	
<b>流動資産合計</b>				<b>729,888,459</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	定期預金			50,000,000
<b>特定資産</b>				
	定期預金	横浜銀行淵野辺		50,000,000
<b>その他固定資産</b>				
	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	61,741,028
		三菱UFJ本厚木		25,000,000
		横浜銀行淵野辺		3,587,814
		横浜銀行淵野辺		8,153,214
		みずほ相模原支店		25,000,000
	車両運搬具	原付169台	収益事業等に必要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	2,782,802
	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			△ 40,586,971
	車両運搬具			△ 39,048,342
	什器備品			△ 1,450,890
	ソフトウェア			△ 87,739
	電話加入権			890,336
	敷金			37,800
<b>固定資産合計</b>				<b>115,504,161</b>
<b>資産合計</b>				<b>845,392,620</b>
<b>(流動負債)</b>				
	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	92,497,263
	前受金			18,216,825
	賃料賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	17,944,825
	会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月～6月分	255,200
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～7月分	16,800
	預り金			29,022,199
	電気ガスふちのべ			1,909,206
	敷金ふちのべ		入居企業4社分敷金	15,735,420
	健康保険		2.3月分健康保険預り分	3,180,421
	厚生年金		2.3月分厚生年金預り分	5,092,158
	所得税		2.3月分所得税預り分	1,063,594
	住民税		3月分住民税預り分	2,041,400
	仮受金			350,697
	賞与引当金		役員50名に対する賞与の支払いの備え	15,519,320
	未払法人税等			31,946,300
	未払消費税等			18,283,700
<b>流動負債合計</b>				<b>205,836,304</b>
<b>(固定負債)</b>				
	長期預り金			29,909,854
	敷金ふちのべ		入居企業13社分敷金	29,909,854
	退職給付引当金			61,741,028
	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	61,741,028
<b>固定負債合計</b>				<b>91,650,882</b>
<b>負債合計</b>				<b>297,487,186</b>
<b>正味財産</b>				<b>547,905,434</b>