

令和3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4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	525,277,285	577,147,596	△ 51,870,311
未 収 金	106,655,813	125,465,524	△ 18,809,711
前 払 金	104,340	1,031,159	△ 926,819
貯 蔵 品	878,446	92,972	785,474
仮 払 金	0	270	△ 270
流動資産合計	[632,915,884]	[703,737,521]	[△70,821,637]
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	74,944,607	69,927,498	5,017,109
特定資産合計	[74,944,607]	[69,927,498]	[5,017,109]
(3) その他固定資産			
車 両 運 搬 具	22,358,824	23,383,537	△ 1,024,713
車 両 運 搬 具 減 価 償 却 累 計 額	△ 17,655,331	△ 13,930,633	△ 3,724,698
什 器 備 品	5,271,002	3,304,202	1,966,800
什 器 備 品 減 価 償 却 累 計 額	△ 2,649,639	△ 2,248,616	△ 401,023
コ ン ピ ュ ー タ ー シ ス テ ム	877,392	877,392	0
コ ン ピ ュ ー タ ー シ ス テ ム 減 価 償 却 累 計 額	△ 614,173	△ 438,695	△ 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	100,000,000	0
その他固定資産合計	[108,516,211]	[111,875,323]	[△3,359,112]
固定資産合計	[233,460,818]	[231,802,821]	[1,657,997]
資産合計	[866,376,702]	[935,540,342]	[△69,163,640]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	81,711,527	85,847,479	△ 4,135,952
前 受 金	19,628,781	18,646,248	982,533
預 り 金	23,054,674	12,543,803	10,510,871
賞 与 引 当 金	11,244,473	12,633,923	△ 1,389,450
未 払 法 人 税 等	10,514,200	40,204,600	△ 29,690,400
未 払 消 費 税 等	9,156,900	25,347,400	△ 16,190,500
流動負債合計	[155,310,555]	[195,223,453]	[△39,912,898]
2. 固定負債			
長 期 預 り 金	29,909,854	41,855,332	△ 11,945,478
退 職 給 付 引 当 金	74,944,607	69,927,498	5,017,109
固定負債合計	[104,854,461]	[111,782,830]	[△6,928,369]
負債合計	[260,165,016]	[307,006,283]	[△46,841,267]
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)	(50,000,000)	(50,000,000)	[0]
正味財産合計	[606,211,686]	[628,534,059]	[△22,322,373]
(うち実施事業等会計※に係る正味財産合計)	(122,866,301)	(168,958,641)	[△46,092,340]
(うちその他会計に係る正味財産合計)	(483,345,385)	(459,575,418)	[23,769,967]
負債及び正味財産合計	[866,376,702]	[935,540,342]	[△69,163,640]

※公益目的支出計画に係る事業

正味財産増減計算書

令和3年 4月 1日から令和4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	[1,000]	[5,000]	[△4,000]
基本財産受取利息	1,000	5,000	△ 4,000
特定資産運用益	[1,397]	[6,564]	[△5,167]
特定資産受取利息	1,397	6,564	△ 5,167
事業収益	[1,274,332,649]	[1,537,274,196]	[△262,941,547]
ビル管理運営事業収益	242,553,284	231,450,505	11,102,779
量水器点検等業務収益第1地区	315,625,200	315,625,200	0
量水器点検等業務収益第2地区	302,366,088	301,514,400	851,688
量水器点検等業務収益第4地区	0	269,415,667	△ 269,415,667
水道施設巡回点検等業務収益	103,824,785	103,819,659	5,126
水道管布設工事現場管理業務収益	183,659,300	192,731,000	△ 9,071,700
相模発管内発電所施設巡回点検業務収益	14,648,700	15,299,900	△ 651,200
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	24,781,900	25,001,900	△ 220,000
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	2,640,000	2,706,000	△ 66,000
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	1,549,900	1,636,800	△ 86,900
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	10,679,900	10,844,900	△ 165,000
発電所施設見学案内業務収益	0	28,400	△ 28,400
労働者派遣事業収益	38,554,260	38,851,912	△ 297,652
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気ゾーン管理事業収益	784,168	1,732,346	△ 948,178
谷が原浄水場警備事業収益	5,319,600	5,214,000	105,600
相模原浄水場正門管理業務収益	3,975,125	3,975,125	0
伊勢原浄水場正門管理業務収益	3,975,125	3,975,125	0
綾瀬浄水場正門管理業務収益	3,975,125	3,975,125	0
社家ポンプ所正門管理業務収益	4,054,325	3,975,125	79,200
早戸川発電所運転管理委託業務収益	4,453,008	4,398,327	54,681
愛川・谷ヶ原発電所運転管理委託業務収益	6,160,006	0	6,160,006
貯水槽水道施設管理検査収益	752,850	1,102,780	△ 349,930
雑収益	[296,928]	[1,893,893]	[△1,596,965]
受取利息	68,410	46,273	22,137
雑収益	228,518	1,847,620	△ 1,619,102
経常収益計	[1,274,631,974]	[1,539,179,653]	[△264,547,679]
(2) 経常費用			
事業費	[1,276,201,824]	[1,449,748,108]	[△173,546,284]
給料手当	199,650,358	201,302,367	△ 1,652,009
賞与引当金繰入額	10,792,889	12,153,821	△ 1,360,932
臨時雇賃金	569,174,739	710,456,423	△ 141,281,684
退職給付費用	6,122,709	3,914,558	2,208,151
法定福利費	102,140,770	117,593,897	△ 15,453,127
福利厚生費	3,459,546	4,257,678	△ 798,132
研修費	1,336,404	645,452	690,952
旅費交通費	2,186,636	1,866,438	320,198
通信運搬費	6,353,222	7,322,446	△ 969,224
減価償却費	5,213,929	4,945,211	268,718
消耗品費	14,941,502	14,526,491	415,011
修繕費	13,601,604	24,789,181	△ 11,187,577
印刷製本費	136,200	196,450	△ 60,250
燃料費	6,377,393	6,278,705	98,688
光熱水料費	14,105,386	13,385,943	719,443
賃借料	139,839,771	139,536,421	303,350
保険料	2,745,409	2,527,525	217,884
広告宣伝費	5,161,326	2,954,764	2,206,562

諸租支支委雜管	謝公担成	金課金金費費	30,000	120,000	△ 90,000
稅			89,018,000	110,578,110	△ 21,560,110
払	負助託		1,699,958	1,646,600	53,358
払			9,457,000	4,312,000	5,145,000
			70,315,303	61,536,865	8,778,438
			2,341,770	2,900,762	△ 558,992
理			[10,115,509]	[10,291,345]	[△175,836]
役給賞法福会涉旅通保広諸租雜	員料當金繰入	報手線入	7,199,849	7,299,246	△ 99,397
			144,400	254,269	△ 109,869
			451,584	480,102	△ 28,518
			1,123,100	1,111,173	11,927
			12,600	12,600	0
			13,736	9,882	3,854
			45,604	16,041	29,563
			98,041	78,353	19,688
			2,205	945	1,260
			115,140	92,040	23,100
			0	63,360	△ 63,360
			886,916	852,500	34,416
			10,834	10,000	834
			11,500	10,834	666
經常費用計			[1,286,317,333]	[1,460,039,453]	[△173,722,120]
評価損益等調整前当期經常増減額			[△11,685,359]	[79,140,200]	[△90,825,559]
評価損益等計			[0]	[0]	[0]
当期經常増減額			△ 11,685,359	79,140,200	△ 90,825,559
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
固定資産売却益			[0]	[102,000]	[△102,000]
經常外収益計			[0]	[102,000]	[△102,000]
(2) 經常外費用					
固定資産除却損			[111,983]	[27]	[111,956]
經常外費用計			[111,983]	[27]	[111,956]
当期經常外増減額			[△111,983]	[101,973]	[△213,956]
税引前当期一般正味財産増減額			[△11,797,342]	[79,242,173]	[△91,039,515]
法人税、住民税及び事業税			[10,525,031]	[40,210,370]	[△29,685,339]
当期一般正味財産増減額			[△22,322,373]	[39,031,803]	[△61,354,176]
一般正味財産期首残高			[628,534,059]	[589,502,256]	[39,031,803]
一般正味財産期末残高			[606,211,686]	[628,534,059]	[△22,322,373]
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			[606,211,686]	[628,534,059]	[△22,322,373]

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月 1日から令和4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	1,000		1,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,000		1,000
特定資産運用利益	0	0	0	0	0	1,397		1,397
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,397		1,397
事業収益	0	0	0	0	1,282,218,729	0	△ 7,886,080	1,274,332,649
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	250,432,964	0	△ 7,879,680	242,553,284
量水器点検等業務収益第1	0	0	0	0	315,625,200	0		315,625,200
量水器点検等業務収益第2	0	0	0	0	302,366,088	0		302,366,088
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	103,824,785	0		103,824,785
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	183,659,300	0		183,659,300
相模管管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	14,648,700	0		14,648,700
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	24,781,900	0		24,781,900
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	0	0	0	0	2,640,000	0		2,640,000
酒匂川水系ダム管管内巡回点検業務収益	0	0	0	0	1,549,900	0		1,549,900
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	10,679,900	0		10,679,900
発電所施設見学案内業務収益	0	0	0	0	0	0		0
労働者派遣事業収益	0	0	0	0	38,554,260	0		38,554,260
宮ヶ瀬ダム水と緑の館電気ガス管理事業収益	0	0	0	0	784,168	0		784,168
谷ヶ原浄水場警備事業収益	0	0	0	0	5,319,600	0		5,319,600
相模原浄水場正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	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		3,975,125
綾瀬浄水場正門管理業務収益	0	0	0	0	3,975,125	0		3,975,125
社家ポンプ所正門管理業務収益	0	0	0	0	4,054,325	0		4,054,325
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	4,453,008	0		4,453,008
愛川・谷ヶ原発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	6,160,006	0		6,160,006
貯水槽水道施設管理検査収益	0	0	0	0	759,250	0	△ 6,400	752,850
雑収益	0	0	0	0	296,928	0		296,928
受取利息	0	0	0	0	68,410	0		68,410
雑収益	0	0	0	0	228,518	0		228,518
経常収益計	0	0	0	0	1,282,515,657	2,397	△ 7,886,080	1,274,631,974
(2) 経常費用								
事業費	11,035,218	29,106,250	5,950,872	46,092,340	1,237,995,564	0	△ 7,886,080	1,276,201,824
給料	1,226,263	10,655,462	2,059,795	13,941,520	185,708,838	0		199,650,358
賞与引当金繰入額	84,379	744,686	129,291	958,356	9,834,533	0		10,792,889
臨時雇賃金	6,530	8,041,474	268,930	8,316,934	560,857,805	0		569,174,739
退職給付費用	1,524	469,719	97,321	568,564	5,554,145	0		6,122,709
法定福利生費	209,373	2,015,083	420,290	2,644,746	99,496,024	0		102,140,770
福利厚生費	3,595	39,017	9,488	52,100	3,407,446	0		3,459,546
研修費	984	25,715	1,352	28,051	1,308,353	0		1,336,404
旅費交通費	25,231	39,523	9,507	74,261	2,112,375	0		2,186,636
通信費	1,316	250,752	1,809	253,877	6,099,345	0		6,353,222
減価償却	461	12,047	634	13,142	5,200,787	0		5,213,929
消耗品	3,012	498,267	4,252	505,531	14,435,971	0		14,941,502
修繕費	0	12,672	0	12,672	13,588,932	0		13,601,604
印刷製本費	24	631	33	688	135,512	0		136,200
燃料	46	1,231	64	1,341	6,376,052	0		6,377,393
光熱水借料	2,694	2,170,217	3,704	2,176,615	14,423,331	0	△ 2,494,560	14,105,386
賞保	5,536	213,000	7,612	226,148	144,998,743	0	△ 5,385,120	139,839,771
広告宣伝費	36	965	93,550	94,551	2,650,858	0		2,745,409
広報費	3,859	289,348	5,305	298,512	4,862,814	0		5,161,326
諸謝金	24	627	33	684	29,316	0		30,000
租税公課	0	2,003	0	2,003	89,015,997	0		89,018,000
支払負担金	1,315	54,377	1,809	57,501	1,642,457	0		1,699,958
支払助成金	9,457,000	0	0	9,457,000	0	0		9,457,000
委託費	1,476	3,494,784	2,813,190	6,309,450	64,005,853	0		70,315,303
雑費	540	74,650	22,903	98,093	2,250,077	0	△ 6,400	2,341,770
管理費	0	0	0	0	0	10,115,509		10,115,509
役員報酬	0	0	0	0	0	7,199,849		7,199,849
給料	0	0	0	0	0	144,400		144,400
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	451,584		451,584
法定福利生費	0	0	0	0	0	1,123,100		1,123,100
福利厚生費	0	0	0	0	0	12,600		12,600
会議費	0	0	0	0	0	13,736		13,736
渉外費	0	0	0	0	0	45,604		45,604
旅費交通費	0	0	0	0	0	98,041		98,041
通信費	0	0	0	0	0	2,205		2,205
保険費	0	0	0	0	0	115,140		115,140
広報費	0	0	0	0	0	0		0
諸謝金	0	0	0	0	0	886,916		886,916
租税公課	0	0	0	0	0	10,834		10,834
雑費	0	0	0	0	0	11,500		11,500
経常費用計	11,035,218	29,106,250	5,950,872	46,092,340	1,237,995,564	10,115,509	△ 7,886,080	1,286,317,333
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,035,218	△ 29,106,250	△ 5,950,872	△ 46,092,340	44,520,093	△ 10,113,112		△ 11,685,359
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 11,035,218	△ 29,106,250	△ 5,950,872	△ 46,092,340	44,520,093	△ 10,113,112		△ 11,685,359
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	111,983	0		111,983
経常外費用計	0	0	0	0	111,983	0		111,983
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 111,983	0		△ 111,983
税引前当期一般正味財産増減額	△ 11,035,218	△ 29,106,250	△ 5,950,872	△ 46,092,340	44,408,110	△ 10,113,112		△ 11,797,342
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	10,514,200	10,831		10,525,031
他会計振替額					△ 10,123,943	10,123,943		
当期一般正味財産増減額	△ 11,035,218	△ 29,106,250	△ 5,950,872	△ 46,092,340	23,769,967	0		△ 22,322,373
一般正味財産期首残高				168,958,641	459,575,418	0		628,534,059
一般正味財産期末残高				122,866,301	483,345,385	0		606,211,686
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高				122,866,301	483,345,385	0		606,211,686

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、自己都合による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	69,927,498	5,017,109	0	74,944,607
特定資産 計	69,927,498	5,017,109	0	74,944,607

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	74,944,607	(0)	(0)	(74,944,607)
小 計	74,944,607	(0)	(0)	(74,944,607)
合 計	124,944,607	(0)	(50,000,000)	(74,944,607)

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	12,633,923	11,244,473	12,633,923		11,244,473
退職給付引当金	69,927,498	5,017,109	0	0	74,944,607

財産目録

令和4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			525,277,285
	現金預金	本部・駐在所・事業所	小払資金/つり銭等	2,800,176
		普通預金		242,477,109
		横浜銀行淵野辺支店		242,417,564
		三菱UFJ本厚木支店		30,841
		みずほ相模原支店		28,704
		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			106,655,813
	自販機電気料		自動販売機第4四半期電気料	36,396
	受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	92,714,331
	その他		消費税の還付金等	13,905,086
	前払金		原動機付自転車の自賠責保険料	104,340
	貯蔵品			878,446
流動資産合計				632,915,884
(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
その他固定資産				
	退職給付引当資産		職員に対する退職金の支払いの為の積立資産	74,944,607
		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		21,356,793
		みずほ相模原支店		25,000,000
	車両運搬具	原付107台	収益事業等に必要な活動の用に供する財産	22,358,824
	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	5,271,002
	ソフトウェア	コンピューターシステム	収益事業等に必要な活動の用に供する財産	877,392
	減価償却累計額			△ 20,919,143
	車両運搬具			△ 17,655,331
	什器備品			△ 2,649,639
	ソフトウェア			△ 614,173
	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				233,460,818
資産合計				866,376,702
(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	81,711,527
	前受金			19,628,781
	賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	19,507,101
	会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月分	107,680
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～6月分	14,000
	預り金			23,054,674
	敷金ふちのべ		入居企業6社分敷金	18,656,238
	健康保険		3月分健康保険料預り分	508,656
	厚生年金		3月分厚生年金料預り分	836,768
	雇用保険			30,421
	所得税		3月分所得税預り分	1,185,391
	住民税		3月分住民税預り分	1,837,200
	賞与引当金			11,244,473
	未払法人税等			10,514,200
	未払消費税等			9,156,900
流動負債合計				155,310,555
(固定負債)				
	長期預り金			29,909,854
	敷金ふちのべ		入居企業14社分敷金	29,909,854
	退職給付引当金			74,944,607
	退職給付引当金		職員18名に対する退職金の支払いの備え	74,944,607
固定負債合計				104,854,461
負債合計				260,165,016
正味財産				606,211,686