

令和4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5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	560,907,488	525,277,285	35,630,203
未収金	126,849,005	106,655,813	20,193,192
前払金	76,590	104,340	△ 27,750
貯蔵品	175,203	878,446	△ 703,243
立替金	186,711	0	186,711
流動資産合計	[688,194,997]	[632,915,884]	[55,279,113]
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	80,072,930	74,944,607	5,128,323
特定資産合計	[80,072,930]	[74,944,607]	[5,128,323]
(3) その他固定資産			
車両運搬具	23,670,475	22,358,824	1,311,651
車両運搬具減価償却累計額	△ 19,495,761	△ 17,655,331	△ 1,840,430
什器備品	5,616,002	5,271,002	345,000
什器備品減価償却累計額	△ 2,545,266	△ 2,649,639	104,373
ソフトウェア	877,392	877,392	0
ソフトウェア減価償却累計額	△ 789,651	△ 614,173	△ 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	150,000,000	100,000,000	50,000,000
その他固定資産合計	[158,261,327]	[108,516,211]	[49,745,116]
固定資産合計	[288,334,257]	[233,460,818]	[54,873,439]
資産合計	[976,529,254]	[866,376,702]	[110,152,552]
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	75,532,313	81,711,527	△ 6,179,214
前受金	19,672,847	19,628,781	44,066
預り金	28,022,975	23,054,674	4,968,301
賞与引当金	11,892,286	11,244,473	647,813
未払法人税等	52,091,000	10,514,200	41,576,800
未払消費税等	31,420,800	9,156,900	22,263,900
流動負債合計	[218,632,221]	[155,310,555]	[63,321,666]
2. 固定負債			
長期預り金	27,866,718	29,909,854	△ 2,043,136
退職給付引当金	80,072,930	74,944,607	5,128,323
固定負債合計	[107,939,648]	[104,854,461]	[3,085,187]
負債合計	[326,571,869]	[260,165,016]	[66,406,853]
<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)	[649,957,385]	[606,211,686]	[43,745,699]
正味財産合計	(50,000,000)	(50,000,000)	[0]
(うち実施事業等会計※に係る正味財産合計)	[649,957,385]	[606,211,686]	[43,745,699]
(うち実施事業等会計※に係る正味財産合計)	(85,365,015)	(122,866,301)	[△37,501,286]
(うちその他会計に係る正味財産合計)	(564,592,370)	(483,345,385)	[81,246,985]
負債及び正味財産合計	[976,529,254]	[866,376,702]	[110,152,552]

# 正味財産増減計算書

令和4年 4月 1日から令和5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]	[1,000]	[0]
基本財産受取利息	1,000	1,000	0
特定資産運用益	[1,498]	[1,397]	[101]
特定資産受取利息	1,498	1,397	101
事業収益	[1,491,350,365]	[1,274,332,649]	[217,017,716]
ビル管理運営事業収益	246,386,202	242,553,284	3,832,918
量水器点検等業務収益②	0	0	0
量水器点検等業務収益第1地区	0	315,625,200	△ 315,625,200
水道料金徴収等業務収益第1地区	405,453,408	0	405,453,408
量水器点検等業務収益第2地区	0	302,366,088	△ 302,366,088
水道料金徴収等業務収益第2地区	395,211,003	0	395,211,003
水道施設巡回点検等業務収益	114,704,827	103,824,785	10,880,042
水道管布設工事現場管理業務収益	200,921,600	183,659,300	17,262,300
相模発管内発電所施設巡回点検業務収益	14,589,572	14,648,700	△ 59,128
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	26,070,000	24,781,900	1,288,100
酒匂水系電気通信及びダム水路施設巡回収益	2,970,000	2,640,000	330,000
酒匂川水系ダム管事管内巡回点検業務収益	2,044,900	1,549,900	495,000
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	11,484,000	10,679,900	804,100
労働者派遣事業収益	38,876,309	38,554,260	322,049
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気ゾーン管理事業収益	0	784,168	△ 784,168
谷が原浄水場警備事業収益	5,319,600	5,319,600	0
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	4,056,965	4,054,325	2,640
早戸川発電所運転管理委託業務収益	4,387,008	4,453,008	△ 66,000
愛川・谷ヶ原発電所運転管理委託業務収益	6,159,996	6,160,006	△ 10
貯水槽水道施設管理検査収益	789,600	752,850	36,750
雑収益	[717,898]	[296,928]	[420,970]
受取利息	110,175	68,410	41,765
雑収益	607,723	228,518	379,205
経常収益計	[1,492,070,761]	[1,274,631,974]	[217,438,787]
(2) 経常費用			
事業費	[1,386,070,889]	[1,276,201,824]	[109,869,065]
給料手当	190,426,503	199,650,358	△ 9,223,855
賞与引当金繰入額	11,440,702	10,792,889	647,813
臨時雇賃金	642,119,200	569,174,739	72,944,461
退職給付費用	5,128,323	6,122,709	△ 994,386
法定福利費	115,739,133	102,140,770	13,598,363
福利厚生費	4,042,262	3,459,546	582,716
研修費	1,396,110	1,336,404	59,706
旅費交通費	1,961,188	2,186,636	△ 225,448
通信運搬費	6,768,087	6,353,222	414,865
減価償却費	6,522,506	5,213,929	1,308,577
消耗品費	21,570,727	14,941,502	6,629,225
修繕費	20,571,384	13,601,604	6,969,780
印刷製本費	71,135	136,200	△ 65,065
燃料費	7,370,749	6,377,393	993,356
光熱水料費	22,756,928	14,105,386	8,651,542
賃借料	143,503,032	139,839,771	3,663,261
保険料	2,393,570	2,745,409	△ 351,839

広 告 宣 伝 費				6,007,465	5,161,326	846,139
諸 租 税 公 課 金				24,000	30,000	△ 6,000
支 払 負 担 金				105,116,100	89,018,000	16,098,100
支 払 助 成 金				430,600	1,699,958	△ 1,269,358
委 託 費				0	9,457,000	△ 9,457,000
雑 費				68,226,149	70,315,303	△ 2,089,154
管 理 費				2,485,036	2,341,770	143,266
役 員 報 酬				[10,181,306]	[10,115,509]	[65,797]
給 料 手 報 酬				7,117,348	7,199,849	△ 82,501
賞 与 引 当 金 繰 入 額				98,430	144,400	△ 45,970
法 定 福 利 生 費				451,584	451,584	0
福 利 厚 生 費				1,130,649	1,123,100	7,549
会 社 外 交 通 費				13,500	12,600	900
旅 費				7,139	13,736	△ 6,597
通 信 運 搬 費				91,914	45,604	46,310
保 險 謝 金 課 費				96,139	98,041	△ 1,902
諸 租 税 公 課 費				945	2,205	△ 1,260
雑 費				115,210	115,140	70
經常費用計				1,042,084	886,916	155,168
評価損益等調整前当期經常増減額				12,164	10,834	1,330
当期經常増減額				4,200	11,500	△ 7,300
2. 經常外増減の部				[1,396,252,195]	[1,286,317,333]	[109,934,862]
(1) 經常外収益				[95,818,566]	[△11,685,359]	[107,503,925]
固定資産売却益				[0]	[0]	[0]
經常外収益計				95,818,566	△ 11,685,359	107,503,925
(2) 經常外費用						
固定資産除却損						
經常外費用計						
当期經常外増減額				[37,999]	[0]	[37,999]
税引前当期一般正味財産増減額				[37,999]	[0]	[37,999]
法人税、住民税及び事業税						
当期一般正味財産増減額				[1]	[111,983]	[△111,982]
一般正味財産期首残高				[1]	[111,983]	[△111,982]
一般正味財産期末残高				[37,998]	[△111,983]	[149,981]
II 指定正味財産増減の部				[95,856,564]	[△11,797,342]	[107,653,906]
当期指定正味財産増減額				[52,110,865]	[10,525,031]	[41,585,834]
指定正味財産期首残高				[43,745,699]	[△22,322,373]	[66,068,072]
指定正味財産期末残高				[606,211,686]	[628,534,059]	[△22,322,373]
III 正味財産期末残高				[649,957,385]	[606,211,686]	[43,745,699]

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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	1,498		1,498
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	1,498		1,498
事業収益	0	0	0	0	1,499,236,445	0	△ 7,886,080	1,491,350,365
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	254,265,882	0	△ 7,879,680	246,386,202
水道料金徴収等業務収益第1	0	0	0	0	405,453,408	0		405,453,408
水道料金徴収等業務収益第2	0	0	0	0	395,211,003	0		395,211,003
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	114,704,827	0		114,704,827
水道管布設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	200,921,600	0		200,921,600
相模管管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	14,589,572	0		14,589,572
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	26,070,000	0		26,070,000
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	2,970,000	0		2,970,000
酒匂川水系ダム管管内巡回点検業務収益	0	0	0	0	2,044,900	0		2,044,900
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	11,484,000	0		11,484,000
労働者派遣事業収益	0	0	0	0	38,876,309	0		38,876,309
谷が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	4,056,965	0		4,056,965
早戸川発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	4,387,008	0		4,387,008
愛川・谷ヶ原発電所運転管理委託業務収益	0	0	0	0	6,159,996	0		6,159,996
貯水槽水道施設管理検査収益	0	0	0	0	796,000	0	△ 6,400	789,600
雑受取利息	0	0	0	0	717,898	0		717,898
経常収益計	0	0	0	0	1,499,954,343	2,498	△ 7,886,080	1,492,070,761
(2) 経常費用								
事業費	0	29,243,440	8,257,846	37,501,286	1,356,455,683	0	△ 7,886,080	1,386,070,889
給与引当金繰入当額	0	10,126,782	3,537,723	13,664,505	176,761,998	0		190,426,503
賞与引当金繰入当額	0	490,097	177,350	667,447	10,773,255	0		11,440,702
臨時雇賃金費用	0	9,259,254	770,766	10,030,020	632,089,180	0		642,119,200
退職給付費用	0	416,495	130,817	547,312	4,581,011	0		5,128,323
法定福利費	0	2,229,631	706,811	2,936,442	112,802,691	0		115,739,133
福利厚生費	0	44,867	13,851	58,718	3,983,544	0		4,042,262
研究会費	0	16,281	0	16,281	1,379,829	0		1,396,110
旅費交通費	0	36,337	21,199	57,536	1,903,652	0		1,961,188
通信費	0	289,797	0	289,797	6,478,290	0		6,768,087
減価償却費	0	5,950	0	5,950	6,516,556	0		6,522,506
消耗品費	0	844,256	0	844,256	20,726,471	0		21,570,727
修繕費	0	394,735	0	394,735	20,176,649	0		20,571,384
印刷製本費	0	0	0	0	71,135	0		71,135
燃料水料費	0	1,352	0	1,352	7,369,397	0		7,370,749
光熱水料費	0	2,947,616	0	2,947,616	22,303,872	0	△ 2,494,560	22,756,928
賃借料	0	606,522	0	606,522	148,281,630	0	△ 5,385,120	143,503,032
広告宣伝費	0	2,163	87,500	89,663	2,303,907	0		2,393,570
諸謝金	0	1,064,844	0	1,064,844	4,942,621	0		6,007,465
租税公課	0	24,000	0	24,000	0	0		24,000
支払負担金	0	202	0	202	105,115,898	0		105,116,100
支払助成金	0	24,765	0	24,765	405,835	0		430,600
委託費	0	352,730	2,811,160	3,163,890	65,062,259	0		68,226,149
雑費	0	64,764	669	65,433	2,426,003	0	△ 6,400	2,485,036
管理費	0	0	0	0	0	10,181,306		10,181,306
役員報酬	0	0	0	0	0	7,117,348		7,117,348
給与引当金繰入当額	0	0	0	0	0	98,430		98,430
法定福利費	0	0	0	0	0	451,584		451,584
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,130,649		1,130,649
研究会費	0	0	0	0	0	13,500		13,500
旅費交通費	0	0	0	0	0	7,139		7,139
通信費	0	0	0	0	0	91,914		91,914
減価償却費	0	0	0	0	0	96,139		96,139
消耗品費	0	0	0	0	0	945		945
修繕費	0	0	0	0	0	115,210		115,210
印刷製本費	0	0	0	0	0	0		0
燃料水料費	0	0	0	0	0	0		0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0		0
賃借料	0	0	0	0	0	0		0
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0		0
諸謝金	0	0	0	0	0	0		0
租税公課	0	0	0	0	0	0		0
支払負担金	0	0	0	0	0	0		0
支払助成金	0	0	0	0	0	0		0
委託費	0	0	0	0	0	0		0
雑費	0	0	0	0	0	0		0
経常費用計	0	29,243,440	8,257,846	37,501,286	1,356,455,683	10,181,306	△ 7,886,080	1,396,252,195
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 29,243,440	△ 8,257,846	△ 37,501,286	143,498,660	△ 10,178,808		95,818,566
評価損益等計	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	0	△ 29,243,440	△ 8,257,846	△ 37,501,286	143,498,660	△ 10,178,808		95,818,566
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	37,999	0		37,999
経常外収益計	0	0	0	0	37,999	0		37,999
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	1		1
経常外費用計	0	0	0	0	0	1		1
当期経常外増減額	0	0	0	0	37,998	0		37,998
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 29,243,440	△ 8,257,846	△ 37,501,286	143,536,658	△ 10,178,808		95,856,564
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	52,091,000	19,865		52,110,865
他会計振替額								
当期一般正味財産増減額	0	△ 29,243,440	△ 8,257,846	△ 37,501,286	81,246,985	0		43,745,699
一般正味財産期首残高					122,866,301	483,345,385		606,211,686
一般正味財産期末残高					85,365,015	564,592,370		649,957,385
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					85,365,015	564,592,370		649,957,385

## 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	74,944,607	5,128,323	0	80,072,930
特定資産 計	74,944,607	5,128,323	0	80,072,930

### 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	80,072,930	(0)	(0)	(80,072,930)
小 計	80,072,930	(0)	(0)	(80,072,930)
合 計	130,072,930	(0)	(50,000,000)	(80,072,930)

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	11,244,473	11,892,286	11,244,473		11,892,286
退職給付引当金	74,944,607	5,128,323	0	0	80,072,930

# 財産目録

令和5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			560,907,488
現金	本部・駐在所・事業所	小私資金/つり銭等	2,474,667
預金	普通預金		278,432,821
	横浜銀行淵野辺支店		278,368,528
	三菱UFJ本厚木支店		32,791
	みずほ相模原支店		31,502
	定期預金	運用資金として	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			126,849,005
賞料		会議室使用料未収分	39,900
自販機電気料		自動販売機第4四半期電気料	45,898
受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	126,743,153
その他		投資有価証券受取利息	20,054
前払金		足柄駐在所賃料等	76,590
貯蔵品			175,203
立替金			186,711
その他		水道料金徴収等業務に係る還付金分	186,711
<b>流動資産合計</b>			<b>688,194,997</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
定期預金			50,000,000
定期預金	横浜銀行淵野辺		50,000,000
<b>特定資産</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	80,072,930
<b>その他固定資産</b>			
	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		26,485,116
	みずほ相模原支店		25,000,000
車両運搬具	原付111台	収益事業等に必要な活動の用に供する財産	23,670,475
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	5,616,002
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			△ 22,830,678
車両運搬具			△ 19,495,761
什器備品			△ 2,545,266
ソフトウェア			△ 789,651
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	運用資金として	150,000,000
<b>固定資産合計</b>			<b>288,334,257</b>
<b>資産合計</b>			<b>976,529,254</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	75,532,313
前受金			19,672,847
付外賃料ふちのべ		ふちのべビルテナント賃料4月分	19,556,747
会議室ふちのべ		ふちのべビル会議室使用料4月分	97,900
駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～6月分	18,200
預り金			28,022,975
電気ガスふちのべ			2,617,434
敷金ふちのべ		入居企業9社分敷金	20,699,374
健康保険		3月分健康保険料預り分	646,020
厚生年金		3月分厚生年金料預り分	972,186
雇用保険			0
所得税		3月分所得税預り分	1,394,261
住民税		3月分住民税預り分	1,693,100
その他			600
仮受金			
賞与引当金			11,892,286
未払法人税等			52,091,000
未払消費税等			31,420,800
<b>流動負債合計</b>			<b>218,632,221</b>
<b>(固定負債)</b>			
長期預り金			27,866,718
敷金ふちのべ		入居企業11社分敷金	27,866,718
退職給付引当金			80,072,930
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	80,072,930
<b>固定負債合計</b>			<b>107,939,648</b>
<b>負債合計</b>			<b>326,571,869</b>
<b>正味財産</b>			<b>649,957,385</b>