

平成 26 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	6
財 産 目 録	7

貸借対照表

平成27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	623,922,560	637,989,089	△ 14,066,529
未収金	86,382,102	87,184,092	△ 801,990
貯蔵品	288,563	1,351,945	△ 1,063,382
立替金	220,273	717,086	△ 496,813
未収消費税等	0	7,831,200	△ 7,831,200
流動資産合計	[710,813,498]	[735,073,412]	[△ 24,259,914]
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	73,190,820	70,300,367	2,890,453
特定資産合計	[73,190,820]	[70,300,367]	[2,890,453]
(3) その他固定資産			
車両運搬具	47,595,627	34,545,987	13,049,640
車両運搬具減価償却累計額	△ 34,473,042	△ 33,939,792	△ 533,250
什器備品	998,750	998,750	0
什器備品減価償却累計額	△ 566,217	△ 420,526	△ 145,691
電話加入権	1,038,120	1,038,120	0
投資有価証券	30,000,000	10,000,000	20,000,000
その他固定資産合計	[44,593,238]	[12,222,539]	[32,370,699]
固定資産合計	[167,784,058]	[132,522,906]	[35,261,152]
資産合計	[878,597,556]	[867,596,318]	[11,001,238]
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,817,034	70,550,940	△ 4,733,906
前受金	27,268,573	25,644,681	1,623,892
預り金	72,450,658	65,669,955	6,780,703
未払法人税等	21,578,600	37,726,000	△ 16,147,400
未払消費税等	33,737,500	0	33,737,500
流動負債合計	[220,852,365]	[199,591,576]	[21,260,789]
2. 固定負債			
退職給付引当金	73,190,820	70,300,367	2,890,453
固定負債合計	[73,190,820]	[70,300,367]	[2,890,453]
負債合計	[294,043,185]	[269,891,943]	[24,151,242]
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	[584,554,371]	[597,704,375]	△ 13,150,004
負債及び正味財産合計	[878,597,556]	[867,596,318]	[11,001,238]

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27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	[12,500]	[12,568]	[△ 68]
基本財産受取利息	12,500	12,568	△ 68
特定資産運用益	[17,573]	[17,669]	[△ 96]
特定資産受取利息	17,573	17,669	△ 96
事業収益	[1,324,438,047]	[1,267,196,183]	[57,241,864]
駐車場運営事業収益	0	1,868,675	△ 1,868,675
ビル管理運営事業収益	327,840,288	324,458,574	3,381,714
量水器点検等業務収益	429,840,000	417,900,000	11,940,000
上下水道料金未納整理業務収益	148,525,020	226,311,384	△ 77,786,364
水道営業所夜間等業務収益	71,101,800	0	71,101,800
水道施設巡回点検等業務収益	92,403,869	99,383,550	△ 6,979,681
水道管布設工事現場管理業務収益	161,971,920	156,683,100	5,288,820
相模発電所内発電所施設巡回点検業務収益	14,192,280	12,285,000	1,907,280
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	21,080,520	19,496,400	1,584,120
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	8,348,400	7,770,000	578,400
愛川第1発電所施設見学案内業務収益	2,511,000	1,039,500	1,471,500
特定労働者派遣事業収益	44,603,350	0	44,603,350
宮ヶ瀬ダム水とエネルギー館電気ゾーン管理事業収益	2,019,600	0	2,019,600
雑収	[1,215,661]	[902,398]	[313,263]
受取利息	164,713	150,417	14,296
雑収	1,050,948	751,981	298,967
経常収益計	[1,325,683,781]	[1,268,128,818]	[57,554,963]
(2) 経常費用			
事業費	[1,300,683,503]	[1,237,776,003]	[62,907,500]
給料手当	222,430,399	204,141,476	18,288,923
臨時雇賃金	525,446,058	503,895,831	21,550,227
退職給付費用	2,890,453	0	2,890,453
法定福利費	87,271,713	91,510,086	△ 4,238,373
福利厚生費	2,383,894	2,412,333	△ 28,439
研修費	796,130	827,255	△ 31,125
会議費	14,748	83,425	△ 68,677
旅費交通費	8,046,095	9,196,090	△ 1,149,995
通信搬送費	3,210,348	3,245,429	△ 35,081
減価償却費	678,941	2,656,108	△ 1,977,167
消耗品費	12,150,063	12,573,154	△ 423,091
修繕費	20,070,030	15,590,509	4,479,521
印刷製本費	19,440	73,710	△ 54,270
燃料費	8,328,161	8,679,648	△ 351,487
光熱水料費	27,598,375	25,910,794	1,687,581
賃借料	177,256,391	167,705,423	9,550,968
保険料	4,818,770	2,706,698	2,112,072
広告宣伝費	6,712,098	4,401,337	2,310,761
諸謝金	91,000	86,500	4,500
租税公課	66,993,400	43,146,000	23,847,400
支払負担金	1,701,680	2,600,600	△ 898,920
支払助成金	921,000	1,050,000	△ 129,000
支払寄付金	0	40,000,000	△ 40,000,000
委託費	118,813,889	93,631,299	25,182,590
雑費	2,040,427	1,652,298	388,129

科 目	当年度	前年度	増 減
管 理 費	[16,532,137]	[16,570,586]	[△ 38,449]
役 員 報 酬	12,506,197	12,605,564	△ 99,367
給 料 手 当	439,180	564,860	△ 125,680
法 定 福 利 費	1,740,117	1,741,832	△ 1,715
福 利 厚 生 費	24,986	13,415	11,571
会 議 費	167,001	71,221	95,780
涉 外 費	158,380	153,194	5,186
旅 費 交 通 費	107,932	98,280	9,652
保 險 料 金	88,000	88,000	0
諸 謝	1,122,012	1,206,870	△ 84,858
租 税 公 課 費	20,000	0	20,000
雑 費	158,332	27,350	130,982
經常費用計	[1,317,215,640]	[1,254,346,589]	[62,869,051]
評価損益等調整前当期經常増減額	[8,468,141]	[13,782,229]	[△ 5,314,088]
評価損益等計	[0]	[0]	[0]
当期經常増減額	[8,468,141]	[13,782,229]	[△ 5,314,088]
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			
經常外費用計	[0]	[0]	[0]
当期經常外増減額	[0]	[0]	[0]
税引前当期一般正味財産増減額	[8,468,141]	[13,782,229]	[△ 5,314,088]
法人税、住民税及び事業税	[21,618,145]	[37,760,768]	[△ 16,142,623]
当期一般正味財産増減額	[△ 13,150,004]	[△ 23,978,539]	[10,828,535]
一般正味財産期首残高	[597,704,375]	[621,682,914]	[△ 23,978,539]
一般正味財産期末残高	[584,554,371]	[597,704,375]	[△ 13,150,004]
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	[584,554,371]	[597,704,375]	[△ 13,150,004]

正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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)	寄 1	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									
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	12,500		12,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	12,500		12,500
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	17,573		17,573
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	17,573		17,573
事業収益	0	0	0	0	0	1,335,831,273	0	△ 11,393,226	1,324,438,047
ビル管理運営事業収益	0	0	0	0	0	339,233,514	0	△ 11,393,226	327,840,288
屋水器点検等業務収益	0	0	0	0	0	429,840,000	0		429,840,000
上下水道料金未納整理業務収益	0	0	0	0	0	148,525,020	0		148,525,020
水道営業所夜間等業務収益	0	0	0	0	0	71,101,800	0		71,101,800
水道施設巡回点検等業務収益	0	0	0	0	0	92,403,869	0		92,403,869
水道管帯設工事現場管理業務収益	0	0	0	0	0	161,971,920	0		161,971,920
相模湾管内発電所施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	0	14,192,280	0		14,192,280
電気通信及びダム水路施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	0	21,080,520	0		21,080,520
寒川取水管理所取水施設巡回点検業務収益	0	0	0	0	0	8,348,400	0		8,348,400
愛川第1発電所施設見守業内業務収益	0	0	0	0	0	2,511,000	0		2,511,000
特定労働者派遣事業収益	0	0	0	0	0	44,603,350	0		44,603,350
宮ヶ崎ダム水と緑の館電気館管理事業収	0	0	0	0	0	2,019,600	0		2,019,600
雑 収 益	0	0	0	0	0	1,215,661	0		1,215,661
受 取 利 息	0	0	0	0	0	164,713	0		164,713
雑 収 益	0	0	0	0	0	1,050,948	0		1,050,948
経常収益計	0	0	0	0	0	1,337,046,934	30,073	△ 11,393,226	1,325,683,781
(2) 経常費用									
事業 費	17,623,174	27,990,305	5,054,915	0	50,668,394	1,261,377,135	0	△ 11,362,026	1,300,683,503
給 料 手 当	9,077,057	9,567,734	14,957	0	18,659,748	203,770,651	0		222,430,399
臨時雇賃金	2,979,811	7,334,168	236,077	0	10,550,056	514,896,002	0		525,446,058
退職給付費用	214,612	31,630	133	0	246,375	2,644,078	0		2,890,453
法定福利費	1,434,797	1,634,780	46,040	0	3,115,617	84,156,090	0		87,271,713
福利厚生費	20,349	32,057	1,821	0	54,227	2,369,767	0	△ 40,100	2,383,894
研修費	6,827	25,020	331	0	31,978	816,552	0	△ 52,400	796,130
会議費	1,010	3,817	1,450	0	6,277	121,571	0	△ 113,100	14,748
旅費交通費	389,713	62,978	1,509	0	454,200	7,591,895	0		8,046,095
通信運搬費	8,092	353,577	404	0	362,073	2,848,275	0		3,210,348
減価償却費	66,500	0	0	0	66,500	612,441	0		678,941
消 耗 品	142,139	1,021,648	704	0	1,164,491	10,985,572	0		12,150,063
修繕諸費	17,994	1,257,788	859	0	1,276,681	18,793,349	0		20,070,030
印刷製本費	0	0	0	0	0	19,440	0		19,440
燃料費	833	3,148	41	0	4,022	8,324,139	0		8,328,161
光熱水料費	30,673	2,775,618	1,532	0	2,807,823	27,918,997	0	△ 3,128,445	27,598,375
貸借料	740,641	421,414	276,257	0	1,438,312	183,846,060	0	△ 8,027,981	177,256,391
保険料	30,260	27,771	14	0	58,045	4,760,725	0		4,818,770
広告宣伝費	20,641	2,552,161	541,032	0	3,113,834	3,598,264	0		6,712,098
諸謝金	0	91,000	0	0	91,000	0	0		91,000
租 税 公 課	0	200	0	0	200	66,993,200	0		66,993,400
支 払 負 担 金	13,015	49,136	650	0	62,801	1,638,879	0		1,701,680
支 払 助 成 金	921,000	0	0	0	921,000	0	0		921,000
委託託	1,499,701	647,478	3,930,164	0	6,077,343	112,736,546	0		118,813,889
雑 費	7,709	97,182	900	0	105,791	1,934,636	0		2,040,427
管 理 費	0	0	0	0	0	0	16,563,337	△ 31,200	16,532,137
役員報酬	0	0	0	0	0	0	12,506,197		12,506,197
給 料 手 当	0	0	0	0	0	0	439,180		439,180
法定福利費	0	0	0	0	0	0	1,740,117		1,740,117
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	24,986		24,986
会議費	0	0	0	0	0	0	198,201	△ 31,200	167,001
渉外費	0	0	0	0	0	0	158,380		158,380
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	107,932		107,932
保険料	0	0	0	0	0	0	88,000		88,000
諸謝金	0	0	0	0	0	0	1,122,012		1,122,012
租 税 公 課	0	0	0	0	0	0	20,000		20,000
雑 費	0	0	0	0	0	0	158,332		158,332
経常費用計	17,623,174	27,990,305	5,054,915	0	50,668,394	1,261,377,135	16,563,337	△ 11,393,226	1,317,215,640
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,623,174	△ 27,990,305	△ 5,054,915	0	△ 50,668,394	75,669,799	△ 16,533,264		8,468,141
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 17,623,174	△ 27,990,305	△ 5,054,915	0	△ 50,668,394	75,669,799	△ 16,533,264		8,468,141
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		0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0		0
投引前当期一般正味財産増減額	△ 17,623,174	△ 27,990,305	△ 5,054,915	0	△ 50,668,394	75,669,799	△ 16,533,264		8,468,141
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	21,612,041	6,104		21,618,145
他会計振替額	0	0	0	0	0	△ 16,539,368	16,539,368		0
当期一般正味財産増減額	△ 17,623,174	△ 27,990,305	△ 5,054,915	0	△ 50,668,394	37,518,390	0		△ 13,150,004
一般正味財産期首残高						536,926,769	60,777,606		597,704,375
一般正味財産期末残高						486,258,375	98,295,996		584,554,371
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		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0		0
III 正味財産期末残高						486,258,375	98,295,996		584,554,371

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
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	70,300,367	2,890,453	0	73,190,820
特定資産 計	70,300,367	2,890,453	0	73,190,820

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	73,190,820	(0)	(0)	(73,190,820)
小 計	73,190,820	(0)	(0)	(73,190,820)
合 計	123,190,820	(0)	(50,000,000)	(73,190,820)

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11回かながわ県民債	10,000,000	9,991,000	△ 9,000
地方債			
第14回かながわ県民債	20,000,000	19,906,000	△ 94,000
合 計	30,000,000	29,897,000	△ 103,000

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	66,500	133,000
合 計	199,500	66,500	133,000

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	
退職給付引当金	70,300,367	2,890,453	0	0	73,190,820

財産目録

平成27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			623,922,560
	現金	本部・駐在所・事業所 普通預金 横浜銀行厚木支店 横浜銀行淵野辺 スルガ銀行横浜 定期預金 スルガ銀行相模原 横浜銀行淵野辺 スルガ銀行横浜 横浜銀行淵野辺	小払資金/つり銭	1,607,000
	預金			232,315,560
				15,373,674
				209,520,392
				7,421,494
				390,000,000
				50,000,000
				100,000,000
				190,000,000
	50,000,000			
未収金			86,382,102	
自販機電気料		ビル、記念館設置の自販機第4四半期電気料	109,750	
受託収益		神奈川県企業庁等からの委託料未収分	85,089,405	
その他		休業補償等未収分	1,182,947	
貯蔵品			288,563	
立替金		雇用保険立替分	220,273	
流動資産合計				710,813,498
(固定資産)				
基本財産	定期預金	横浜銀行淵野辺		50,000,000
特定資産	退職給付引当資産			73,190,820
その他固定資産		スルガ銀行相模原	職員に対する退職金の支払いの為の積立資産	24,475,080
		三菱東京UFJ本厚木		33,181,002
		横浜銀行淵野辺		3,231,281
		横浜銀行淵野辺		12,303,457
				44,593,238
	車両運搬具	軽貨物2台、原付134台	収益事業等に必要活動の用に供する財産	47,595,627
	車両運搬具減価償却累計額			△ 34,473,042
	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	998,750
	什器備品減価償却累計額			△ 566,217
	電話加入権			1,038,120
	投資有価証券	スルガ銀行横浜支店	運転資金として	30,000,000
固定資産合計				167,784,058
資産合計				878,597,556
(流動負債)				
	未払金		3月分賃金、旅費、自動車リース代、委託料等	65,817,034
	前受金			27,268,573
	テナント賃料あつぎ		あつぎビルテナント賃料4月分	7,820,602
	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	18,186,991
	会議室ホールあつぎ		あつぎ会議室・ホール使用料4月～9月分	1,133,780
	会議室ふちのべ		ふちのべ会議室使用料4月～6月分	113,200
	駐輪場ふちのべ		駐輪場使用料4月～7月分	14,000
	預り金			72,450,658
	電気料あつぎ		会議室分電盤電気料預り分	4,500
	敷金あつぎ		入居企業5社分敷金	26,689,632
	敷金ふちのべ		入居企業18社分敷金	42,860,929
	健康保険			47,800
	厚生年金			80,380
	所得税		3月分所得税預り分	614,717
	住民税		3月分住民税預り分	2,152,700
	未払法人税等			21,578,600
	未払消費税等			33,737,500
流動負債合計				220,852,365
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員16名に対する退職金の支払いの備え	73,190,820
固定負債合計				73,190,820
負債合計				294,043,185
正味財産				584,554,371