

令和元年度 貸借対照表

〔 令和2年3月31日現在 〕

貸 借 対 照 表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和元年度	平成30年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,417,222,134	1,114,849,878	302,372,256
未収金	8,593,025	14,871,966	△ 6,278,941
立替金	20,872	14,281	6,591
流動資産合計	1,425,836,031	1,129,736,125	296,099,906
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	109,958,000	109,958,000	0
普通預金	42,000	42,000	0
基本財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	612,083,910	574,108,829	37,975,081
特定資産合計	612,083,910	574,108,829	37,975,081
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	722,083,910	684,108,829	37,975,081
資産合計	2,147,919,941	1,813,844,954	334,074,987
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,388,638,678	1,089,520,635	299,118,043
預り金	7,177,856	11,645,268	△ 4,467,412
流動負債合計	1,395,816,534	1,101,165,903	294,650,631
2. 固定負債			
退職給付引当金	612,083,910	574,108,829	37,975,081
固定負債合計	612,083,910	574,108,829	37,975,081
負債合計	2,007,900,444	1,675,274,732	332,625,712
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	110,000,000	110,000,000	0
指定正味財産合計	110,000,000	110,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(110,000,000)	(110,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	140,019,497	138,570,222	1,449,275
負債及び正味財産合計	2,147,919,941	1,813,844,954	334,074,987

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					共 通	小 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	受託事業		自主事業							
	相模川流域下水道 維持管理事業	酒匂川流域下水道 維持管理事業	公共下水道水質 調査事業	下水道知識普及 啓発事業	汚水・汚泥処理技術 調査研究事業					
I 資産の部										
1. 流動資産										
現金預金	1,096,297,818	298,014,149	1,234,186	9,963	0	0	1,395,556,116	21,666,018	0	1,417,222,134
未収金	0	0	8,593,025	0	0	0	8,593,025	0	0	8,593,025
立替金	20,614	258	0	0	0	0	20,872	0	0	20,872
流動資産合計	1,096,318,432	298,014,407	9,827,211	9,963	0	0	1,404,170,013	21,666,018	0	1,425,836,031
2. 固定資産										
(1)基本財産										
投資有価証券	0	0	0	109,958,000	0	0	109,958,000	0	0	109,958,000
普通預金	0	0	0	42,000	0	0	42,000	0	0	42,000
基本財産合計	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000
(2)特定資産										
退職給付引当資産	0	0	0	0	0	0	0	612,083,910	0	612,083,910
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	612,083,910	0	612,083,910
(3)その他固定資産										
その他固定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
固定資産合計	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	612,083,910	0	722,083,910
資産合計	1,096,318,432	298,014,407	9,827,211	110,009,963	0	0	1,514,170,013	633,749,928	0	2,147,919,941
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	1,090,950,767	296,377,596	1,096,541	9,963	0	0	1,388,434,867	203,811	0	1,388,638,678
預り金	5,367,665	1,636,811	137,645	0	0	0	7,142,121	35,735	0	7,177,856
流動負債合計	1,096,318,432	298,014,407	1,234,186	9,963	0	0	1,395,576,988	239,546	0	1,395,816,534
2. 固定負債										
退職給付引当金								612,083,910		612,083,910
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	612,083,910	0	612,083,910
負債合計	1,096,318,432	298,014,407	1,234,186	9,963	0	0	1,395,576,988	612,323,456	0	2,007,900,444
III 正味財産の部										
1. 指定正味財産										
寄付金	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(110,000,000)	(0)	(0)	(110,000,000)	(0)	(0)	(110,000,000)
2. 一般正味財産										
(うち特定資産への充当額)	0	0	8,593,025	0	0	0	8,593,025	21,426,472	0	30,019,497
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	8,593,025	110,000,000	0	0	118,593,025	21,426,472	0	140,019,497
負債及び正味財産合計	1,096,318,432	298,014,407	9,827,211	110,009,963	0	0	1,514,170,013	633,749,928	0	2,147,919,941

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……個別法による原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における期末自己都合要支給額を計上している。

(3) 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額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
投資有価証券	109,958,000	0	0	109,958,000
普通預金	42,000	0	0	42,000
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
小 計	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
合 計	684,108,829	49,858,252	11,883,171	722,083,910

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
投資有価証券	109,958,000	(109,958,000)	(0)	-
普通預金	42,000	(42,000)	(0)	-
小 計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	612,083,910	-	-	(612,083,910)
小 計	612,083,910	(0)	(0)	(612,083,910)
合 計	722,083,910	(110,000,000)	(0)	(612,083,910)

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
県債			
神奈川県第174回公募公債	59,958,000	60,150,000	192,000
神奈川県第199回公募公債	50,000,000	51,370,000	1,370,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	202,460,000	2,640,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,510,000	510,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,710,000	710,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	50,535,000	535,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	50,520,000	520,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,820,000	△ 180,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	50,040,000	40,000
合 計	609,778,000	616,115,000	6,337,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	109,958,000	0	0	109,958,000
	普通預金	42,000	0	0	42,000
	基本財産計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	退職給付引当資産	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
	特定資産計	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910

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	574,108,829	49,858,252	11,883,171	0	612,083,910

令和元年度 正味財産増減計算書

〔 平成31年4月 1日から
令和 2年3月31日まで 〕

公益財団法人 神奈川県下水道公社

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和元年度	平成30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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,134,000	1,134,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,487,273	4,644,270	△ 2,156,997
③ 受取補助金等			
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,127,602,191	6,811,116,929	△ 683,514,738
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,014,480,159	2,134,956,284	△ 120,476,125
公共下水道水質調査事業受託収益	23,298,946	26,070,785	△ 2,771,839
④ 雑収益			
雑収益	250,937	276,171	△ 25,234
経常収益計	8,169,253,506	8,978,198,439	△ 808,944,933
(2) 経常費用			
① 事業費			
相模川流域下水道維持管理事業費	6,125,144,761	6,808,731,703	△ 683,586,942
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,013,865,801	2,134,359,978	△ 120,494,177
公共下水道水質調査事業費	23,299,556	26,072,244	△ 2,772,688
下水道知識普及啓発費	2,113,334	2,705,988	△ 592,654
汚水・汚泥処理技術調査研究費	308,991	221,000	87,991
② 管理費			
管理費	3,071,788	2,981,532	90,256
経常費用計	8,167,804,231	8,975,072,445	△ 807,268,214
当期経常増減額	1,449,275	3,125,994	△ 1,676,719
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0

科 目	令和元年度	平成30年度	増 減
当期一般正味財産増減額	1,449,275	3,125,994	△ 1,676,719
一般正味財産期首残高	28,570,222	25,444,228	3,125,994
一般正味財産期末残高	30,019,497	28,570,222	1,449,275
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	110,000,000	110,000,000	0
指定正味財産期末残高	110,000,000	110,000,000	0
III 正味財産期末残高	140,019,497	138,570,222	1,449,275

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取 引消去	合 計	
	受託事業			自主事業		共 通				小 計
	相模川流域下水道維持管理事業	酒匂川流域下水道維持管理事業	公共下水道水質調査事業	下水道知識普及啓発事業	汚水・汚泥処理技術調査研究事業					
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益				1,134,000			1,134,000		1,134,000	
基本財産受取利息				1,134,000			1,134,000		1,134,000	
② 特定資産運用益				979,334	308,991		1,288,325	1,198,948	2,487,273	
特定資産受取利息				979,334	308,991		1,288,325	1,198,948	2,487,273	
③ 受取補助金等	6,125,144,761	2,013,865,801	23,298,946				8,162,309,508	3,071,788	8,165,381,296	
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,125,144,761						6,125,144,761	2,457,430	6,127,602,191	
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益		2,013,865,801					2,013,865,801	614,358	2,014,480,159	
公共下水道水質調査事業受託収益			23,298,946				23,298,946		23,298,946	
④ 雑収益							0	250,937	250,937	
雑収益							0	250,937	250,937	
経常収益計	6,125,144,761	2,013,865,801	23,298,946	2,113,334	308,991	0	8,164,731,833	4,521,673	8,169,253,506	
(2) 経常費用										
① 事業費	6,125,144,761	2,013,865,801	23,299,556	2,113,334	308,991		8,164,732,443		8,164,732,443	
役員報酬	14,020,668	3,505,168					17,525,836		17,525,836	
給料手当	332,985,153	99,503,271	8,657,015	268,000	197,000		441,610,439		441,610,439	
退職給付費用	38,058,093	10,875,105	907,054				49,840,252		49,840,252	
報酬	0	0					0		0	
福利厚生費	57,840,005	17,151,654	1,394,354				76,386,013		76,386,013	
賃金	15,021,017	9,000,500	1,276,738				25,298,255		25,298,255	
報償費	672,000	168,000		202,000			1,042,000		1,042,000	
旅費交通費	670,311	109,123	13,930				793,364		793,364	
需用費	420,189,146	64,692,401	2,863,885	1,304,174	111,991		489,161,597		489,161,597	
役務費	72,154,119	21,386,100	1,632,623	55,000			95,227,842		95,227,842	
保険料	316,620	140,160	64,180				520,960		520,960	
委託料	1,402,408,742	956,549,070	395,010				2,359,352,822		2,359,352,822	
賃借料	54,936,921	10,149,554	3,283,504	258,601			68,628,580		68,628,580	
維持修繕費	3,667,896,136	805,920,101	1,587,931				4,475,404,168		4,475,404,168	
什器備品費	6,288,146	2,045,600					8,333,746		8,333,746	
負担金	383,600	70,300	109,394				563,294		563,294	
租税公課	41,267,596	12,581,026	1,109,078				54,957,700		54,957,700	
雑費	36,488	18,668	4,860	25,559			85,575		85,575	
② 管理費								3,071,788	3,071,788	
役員報酬								15,000	15,000	
給料手当								165,000	165,000	
退職給付費用								18,000	18,000	
福利厚生費								124,400	124,400	
報償費								700,000	700,000	
旅費交通費								6,348	6,348	
交際費								0	0	
需用費								807,524	807,524	
役務費								232,076	232,076	
保険料								154,090	154,090	
賃借料								3,780	3,780	
負担金								793,764	793,764	
雑費								51,806	51,806	
経常費用計	6,125,144,761	2,013,865,801	23,299,556	2,113,334	308,991	0	8,164,732,443	3,071,788	8,167,804,231	
当期経常増減額	0	0	△ 610	0	0	0	△ 610	1,449,885	1,449,275	

科 目	公益目的事業会計					共 通	小 計	法人会計	内部取 引消去	合 計
	受託事業		自主事業							
	相模川流域下水道維持管理事業	酒匂川流域下水道維持管理事業	公共下水道水質調査事業	下水道知識普及啓発事業	汚水・汚泥処理技術調査研究事業					
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		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	610	0	0	0	610	△ 610		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	1,449,275		1,449,275
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	28,570,222		28,570,222
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	30,019,497		30,019,497
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		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0		110,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0		110,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	30,019,497		140,019,497

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……個別法による原価法によっている。

(2) 引当金の計上基準

・退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における期末自己都合要支給額を計上している。

(3) 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額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
投資有価証券	109,958,000	0	0	109,958,000
普通預金	42,000	0	0	42,000
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
小 計	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
合 計	684,108,829	49,858,252	11,883,171	722,083,910

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
投資有価証券	109,958,000	(109,958,000)	(0)	-
普通預金	42,000	(42,000)	(0)	-
小 計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	612,083,910	-	-	(612,083,910)
小 計	612,083,910	(0)	(0)	(612,083,910)
合 計	722,083,910	(110,000,000)	(0)	(612,083,910)

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種 類 及 び 銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
県債			
神奈川県第174回公募公債	59,958,000	60,150,000	192,000
神奈川県第199回公募公債	50,000,000	51,370,000	1,370,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	202,460,000	2,640,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,510,000	510,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,710,000	710,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	50,535,000	535,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	50,520,000	520,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,820,000	△ 180,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	50,040,000	40,000
合 計	609,778,000	616,115,000	6,337,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	投資有価証券	109,958,000	0	0	109,958,000
	普通預金	42,000	0	0	42,000
	基本財産計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産	退職給付引当資産	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910
	特定資産計	574,108,829	49,858,252	11,883,171	612,083,910

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	574,108,829	49,858,252	11,883,171	0	612,083,910

令和元年度 財産目録

〔 令和2年3月31日現在 〕

公益財団法人 神奈川県下水道公社

財 産 目 録

令和2年3月31日現在

(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	普通預金 横浜銀行平塚支店	運転資金として	1,417,222,134
	未収金	流域市町	公共下水道水質調査事業受託収入	8,593,025
	立替金			20,872
流動資産合計				1,425,836,031
(固定資産)	投資有価証券	神奈川県174回公募公債 横浜銀行平塚支店	公益目的保有財産であり、自主事業の財源として使用している。	59,958,000
基本財産		神奈川県199回公募公債 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
基本財産合計	普通預金	横浜銀行平塚支店		42,000
特定資産	退職給付引当資産	神奈川県184回公募公債 スルガ銀行平塚支店	運用益を自主事業及び法人会計の財源として使用している。	110,000,000
		神奈川県226回公募公債 横浜銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県229回公募公債 横浜銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県233回公募公債 横浜銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県236回公募公債 横浜銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県239回公募公債 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県242回公募公債 横浜銀行平塚支店		50,000,000
		普通預金 スルガ銀行平塚支店		72,263,910
		定期預金 横浜銀行平塚支店		40,000,000
特定資産合計				
その他固定資産				0
固定資産合計				722,083,910
資産合計				2,147,919,941
(流動負債)	未払金	相模川流域下水道維持管理事業費 酒匂川流域下水道維持管理事業費 公共下水道水質調査事業費 下水道知識普及啓発費 管理費	各事業に供する委託料・工事費等の未払分	985,789,958
		相模川流域下水道事業精算還付金 酒匂川流域下水道事業精算還付金		239,683,755
未払金合計				1,096,541
	預り金		委託料に対する精算還付金として	9,963
			源泉所得税等	203,811
				105,160,809
				56,693,841
流動負債合計				1,388,638,678
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員58名に対する退職金の支払いに備えたもの	7,177,856
固定負債合計				612,083,910
負債合計				2,007,900,444
正味財産				140,019,497

令和元年度収支計算書

〔 平成31年4月 1日から
令和 2年3月31日まで 〕

公益財団法人 神奈川県下水道公社

収 支 計 算 書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	1,134,000	1,134,000	0
基本財産受取利息	1,134,000	1,134,000	0
② 特定資産運用益	2,546,000	2,487,273	58,727
特定資産受取利息	2,546,000	2,487,273	58,727
③ 受取補助金等	8,680,152,000	8,165,381,296	514,770,704
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,475,246,000	6,127,602,191	347,643,809
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,178,251,000	2,014,480,159	163,770,841
公共下水道水質調査事業受託収益	26,655,000	23,298,946	3,356,054
④ 雑収益	407,000	250,937	156,063
雑収益	407,000	250,937	156,063
経常収益計	8,684,239,000	8,169,253,506	514,985,494
(2) 経常費用			
① 事業費	8,680,262,000	8,164,732,443	515,529,557
相模川流域下水道維持管理事業費	6,472,606,000	6,125,144,761	347,461,239
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,177,591,000	2,013,865,801	163,725,199
公共下水道水質調査事業費	26,655,000	23,299,556	3,355,444
下水道知識普及啓発費	2,988,000	2,113,334	874,666
汚水・污泥処理技術調査研究費	422,000	308,991	113,009
② 管理費	3,300,000	3,071,788	228,212
管理費	3,300,000	3,071,788	228,212
経常費用計	8,683,562,000	8,167,804,231	515,757,769
当期経常増減額	677,000	1,449,275	△ 772,275
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	677,000	1,449,275	△ 772,275
一般正味財産期首残高	28,570,000	28,570,222	△ 222
一般正味財産期末残高	29,247,000	30,019,497	△ 772,497
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	110,000,000	110,000,000	0
指定正味財産期末残高	110,000,000	110,000,000	0
III 正味財産期末残高	139,247,000	140,019,497	△ 772,497