

令和元年度 貸借対照表

〔 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

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 | | | | 1,395,816,534 |
| 負債合計 | | | | 612,083,910 |
| 正味財産 | | | | 2,007,900,444 |
| | | | | 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 |