

令和2年度 貸借対照表

〔 令和3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3年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和2年度	令和元年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,075,311,359	1,417,222,134	658,089,225
未収金	7,134,534	8,593,025	△ 1,458,491
立替金	51,591	20,872	30,719
流動資産合計	2,082,497,484	1,425,836,031	656,661,453
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	110,000,000	109,958,000	42,000
普通預金	0	42,000	△ 42,000
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	605,674,555	612,083,910	△ 6,409,355
特定資産合計	605,674,555	612,083,910	△ 6,409,355
(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	715,674,555	722,083,910	△ 6,409,355
資産合計	2,798,172,039	2,147,919,941	650,252,098
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,042,066,017	1,388,638,678	653,427,339
預り金	7,351,406	7,177,856	173,550
流動負債合計	2,049,417,423	1,395,816,534	653,600,889
2. 固定負債			
退職給付引当金	605,674,555	612,083,910	△ 6,409,355
固定負債合計	605,674,555	612,083,910	△ 6,409,355
負債合計	2,655,091,978	2,007,900,444	647,191,534
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	143,080,061	140,019,497	3,060,564
負債及び正味財産合計	2,798,172,039	2,147,919,941	650,252,098

貸借対照表内訳表

令和3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	1,460,125,944	544,310,470	1,042,937	8,023	0	0	2,005,487,374	69,823,985	0	2,075,311,359
未収金	0	0	7,134,534	0	0	0	7,134,534	0	0	7,134,534
立替金	41,982	9,609	0	0	0	0	51,591	0	0	51,591
流動資産合計	1,460,167,926	544,320,079	8,177,471	8,023	0	0	2,012,673,499	69,823,985	0	2,082,497,484
2. 固定資産										
(1)基本財産										
投資有価証券	0	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000	0	0	110,000,000
普通預金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	605,674,555	0	605,674,555
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	605,674,555	0	605,674,555
(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	605,674,555	0	715,674,555
資産合計	1,460,167,926	544,320,079	8,177,471	110,008,023	0	0	2,122,673,499	675,498,540	0	2,798,172,039
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	1,454,486,403	542,776,328	952,540	8,023	0	0	1,998,223,294	43,842,723	0	2,042,066,017
預り金	5,681,523	1,543,751	90,397	0	0	0	7,315,671	35,735	0	7,351,406
流動負債合計	1,460,167,926	544,320,079	1,042,937	8,023	0	0	2,005,538,965	43,878,458	0	2,049,417,423
2. 固定負債										
退職給付引当金								605,674,555		605,674,555
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	605,674,555	0	605,674,555
負債合計	1,460,167,926	544,320,079	1,042,937	8,023	0	0	2,005,538,965	649,553,013	0	2,655,091,978
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	7,134,534	0	0	0	7,134,534	25,945,527	0	33,080,061
(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	7,134,534	110,000,000	0	0	117,134,534	25,945,527	0	143,080,061
負債及び正味財産合計	1,460,167,926	544,320,079	8,177,471	110,008,023	0	0	2,122,673,499	675,498,540	0	2,798,172,039

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	42,000	0	110,000,000
普通預金	42,000	0	42,000	0
小 計	110,000,000	42,000	42,000	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
小 計	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
合 計	722,083,910	37,361,471	43,770,826	715,674,555

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	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
普通預金	0	(0)	(0)	-
小 計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	605,674,555	-	-	(605,674,555)
小 計	605,674,555	(0)	(0)	(605,674,555)
合 計	715,674,555	(110,000,000)	(0)	(605,674,555)

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199回公募公債	50,000,000	50,955,000	955,000
神奈川県第247回公募公債	60,000,000	59,928,000	△ 72,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	200,440,000	620,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,455,000	455,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,560,000	560,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	50,450,000	450,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	50,410,000	410,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,785,000	△ 215,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	50,020,000	20,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	50,045,000	45,000
合 計	659,820,000	663,048,000	3,228,000

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	42,000	0	110,000,000
	普通預金	42,000	0	42,000	0
	基本財産計	110,000,000	42,000	42,000	110,000,000
特定資産	退職給付引当資産	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
	特定資産計	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555

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	612,083,910	37,319,471	43,728,826	0	605,674,555

令和2年度 正味財産増減計算書

〔 令和2年4月 1日から
令和3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

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和2年度	令和元年度	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	846,294	1,134,000	△ 287,706
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,580,720	2,487,273	93,447
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	5,953,872,827	6,127,602,191	△ 173,729,364
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,116,669,157	2,014,480,159	102,188,998
公共下水道水質調査事業受託収益	15,750,662	23,298,946	△ 7,548,284
④ 雑収益			
雑収益	153,181	250,937	△ 97,756
経常収益計	8,089,872,841	8,169,253,506	△ 79,380,665
(2) 経常費用			
① 事業費			
相模川流域下水道維持管理事業費	5,951,798,586	6,125,144,761	△ 173,346,175
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,116,150,597	2,013,865,801	102,284,796
公共下水道水質調査事業費	15,751,097	23,299,556	△ 7,548,459
下水道知識普及啓発費	179,046	2,113,334	△ 1,934,288
汚水・汚泥処理技術調査研究費	340,150	308,991	31,159
② 管理費			
管理費	2,592,801	3,071,788	△ 478,987
経常費用計	8,086,812,277	8,167,804,231	△ 80,991,954
当期経常増減額	3,060,564	1,449,275	1,611,289
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2年度	令和元年度	増 減
当期一般正味財産増減額	3,060,564	1,449,275	1,611,289
一般正味財産期首残高	30,019,497	28,570,222	1,449,275
一般正味財産期末残高	33,080,061	30,019,497	3,060,564
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	143,080,061	140,019,497	3,060,564

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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				846,294			846,294		846,294	
基本財産受取利息				846,294			846,294		846,294	
② 特定資産運用益				0	340,150		340,150	2,240,570	2,580,720	
特定資産受取利息				0	340,150		340,150	2,240,570	2,580,720	
③ 受取補助金等	5,951,798,586	2,116,150,597	15,750,662				8,083,699,845	2,592,801	8,086,292,646	
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	5,951,798,586						5,951,798,586	2,074,241	5,953,872,827	
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益		2,116,150,597					2,116,150,597	518,560	2,116,669,157	
公共下水道水質調査事業受託収益			15,750,662				15,750,662		15,750,662	
④ 雑収益							0	153,181	153,181	
雑収益							0	153,181	153,181	
経常収益計	5,951,798,586	2,116,150,597	15,750,662	846,294	340,150	0	8,084,886,289	4,986,552	8,089,872,841	
(2) 経常費用										
① 事業費	5,951,798,586	2,116,150,597	15,751,097	179,046	340,150		8,084,219,476		8,084,219,476	
役員報酬	13,610,816	3,402,704					17,013,520		17,013,520	
給料手当	352,497,713	98,301,661	6,618,098	27,000	256,000		457,700,472		457,700,472	
退職給付費用	29,246,542	7,590,396	468,533				37,305,471		37,305,471	
報酬	0						0		0	
福利厚生費	61,003,127	17,007,636	1,162,116				79,172,879		79,172,879	
賃金	12,838,434	8,976,264	1,188,390				23,003,088		23,003,088	
報償費	748,800	187,200		0			936,000		936,000	
旅費交通費	136,517	35,637	8,947				181,101		181,101	
需用費	384,330,328	60,185,603	1,582,984	55,770	84,150		446,238,835		446,238,835	
役務費	78,331,573	22,596,543	1,469,650	0			102,397,766		102,397,766	
保険料	323,598	142,472	87,770				553,840		553,840	
委託料	1,415,416,910	962,021,691	7,799	0			2,377,446,400		2,377,446,400	
賃借料	55,099,648	7,979,422	1,961,362	96,276			65,136,708		65,136,708	
維持修繕費	3,492,885,243	911,268,402	117,751				4,404,271,396		4,404,271,396	
什器備品費	8,423,327	3,095,620					11,518,947		11,518,947	
負担金	371,350	62,050	101,000				534,400		534,400	
租税公課	46,511,980	13,290,816	973,457				60,776,253		60,776,253	
雑費	22,680	6,480	3,240	0			32,400		32,400	
② 管理費								2,592,801	2,592,801	
役員報酬								11,000	11,000	
給料手当								136,000	136,000	
退職給付費用								14,000	14,000	
福利厚生費								136,500	136,500	
報償費								700,000	700,000	
旅費交通費								2,828	2,828	
交際費								0	0	
需用費								646,997	646,997	
役務費								430,056	430,056	
保険料								156,150	156,150	
賃借料								3,850	3,850	
負担金								355,420	355,420	
雑費								0	0	
経常費用計	5,951,798,586	2,116,150,597	15,751,097	179,046	340,150	0	8,084,219,476	2,592,801	8,086,812,277	
当期経常増減額	0	0	△ 435	667,248	0	0	666,813	2,393,751	3,060,564	

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	435	0	0	0	435	△ 435		0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	667,248	0	0	667,248	2,393,316		3,060,564
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	30,019,497		30,019,497
一般正味財産期末残高	0	0	0	667,248	0	0	667,248	32,412,813		33,080,061
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	110,667,248	0	0	110,667,248	32,412,813		143,080,061

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	42,000	0	110,000,000
普通預金	42,000	0	42,000	0
小 計	110,000,000	42,000	42,000	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
小 計	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
合 計	722,083,910	37,361,471	43,770,826	715,674,555

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	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
普通預金	0	(0)	(0)	-
小 計	110,000,000	(110,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	605,674,555	-	-	(605,674,555)
小 計	605,674,555	(0)	(0)	(605,674,555)
合 計	715,674,555	(110,000,000)	(0)	(605,674,555)

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199回公募公債	50,000,000	50,955,000	955,000
神奈川県第247回公募公債	60,000,000	59,928,000	△ 72,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	200,440,000	620,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,455,000	455,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,560,000	560,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	50,450,000	450,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	50,410,000	410,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,785,000	△ 215,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	50,020,000	20,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	50,045,000	45,000
合 計	659,820,000	663,048,000	3,228,000

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	42,000	0	110,000,000
	普通預金	42,000	0	42,000	0
	基本財産計	110,000,000	42,000	42,000	110,000,000
特定資産	退職給付引当資産	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555
	特定資産計	612,083,910	37,319,471	43,728,826	605,674,555

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	612,083,910	37,319,471	43,728,826	0	605,674,555

令和2年度 財産目録

〔 令和3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3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	2,075,311,359	
	未収金	流域市町	公共下水道水質調査事業受託収入	7,134,534	
	立替金			51,591	
流動資産合計				2,082,497,484	
(固定資産)	投資有価証券	神奈川県199回公募公債 スルガ銀行平塚支店	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。	50,000,000	
基本財産		神奈川県247回公募公債 横浜銀行平塚支店		60,000,000	
基本財産合計				110,000,000	
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。	199,820,000	
		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	
		神奈川県246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		15,854,555	
		定期預金 横浜銀行平塚支店		40,000,000	
特定資産合計				605,674,555	
その他固定資産				0	
固定資産合計				715,674,555	
資産合計				2,798,172,039	
(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	1,275,714,230	
		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		455,565,485	
				952,540	
				8,023	
				43,842,723	
			委託料に対する精算還付金として	178,772,173	
				87,210,843	
未払金合計				2,042,066,017	
	預り金		源泉所得税等	7,351,406	
流動負債合計				2,049,417,423	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員59名に対する退職金の支払いに備えたもの	605,674,555	
固定負債合計				605,674,555	
負債合計				2,655,091,978	
正味財産				143,080,061	

令和2年度収支計算書

〔 令和2年4月 1日から
令和3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

令和2年4月1日から令和3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	811,000	846,294	△ 35,294
基本財産受取利息	811,000	846,294	△ 35,294
② 特定資産運用益	2,557,000	2,580,720	△ 23,720
特定資産受取利息	2,557,000	2,580,720	△ 23,720
③ 受取補助金等	8,711,234,000	8,086,292,646	624,941,354
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,425,110,000	5,953,872,827	471,237,173
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,261,589,000	2,116,669,157	144,919,843
公共下水道水質調査事業受託収益	24,535,000	15,750,662	8,784,338
④ 雑収益	391,000	153,181	237,819
雑収益	391,000	153,181	237,819
経常収益計	8,714,993,000	8,089,872,841	625,120,159
(2) 経常費用			
① 事業費	8,711,065,000	8,084,219,476	626,845,524
相模川流域下水道維持管理事業費	6,422,470,000	5,951,798,586	470,671,414
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,260,929,000	2,116,150,597	144,778,403
公共下水道水質調査事業費	24,535,000	15,751,097	8,783,903
下水道知識普及啓発費	2,737,000	179,046	2,557,954
汚水・污泥処理技術調査研究費	394,000	340,150	53,850
② 管理費	3,300,000	2,592,801	707,199
管理費	3,300,000	2,592,801	707,199
経常費用計	8,714,365,000	8,086,812,277	627,552,723
当期経常増減額	628,000	3,060,564	△ 2,432,564
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	628,000	3,060,564	△ 2,432,564
一般正味財産期首残高	30,019,000	30,019,497	△ 497
一般正味財産期末残高	30,647,000	33,080,061	△ 2,433,061
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	140,647,000	143,080,061	△ 2,433,061