

# 平成29年度 貸借対照表

〔 平成30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

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	1,792,068,351	991,983,267	800,085,084
未収金	12,633,950	16,373,641	△ 3,739,691
立替金	33,895	45,867	△ 11,972
流動資産合計	1,804,736,196	1,008,402,775	796,333,421
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	614,275,791	559,217,803	55,057,988
特定資産合計	614,275,791	559,217,803	55,057,988
(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	724,275,791	669,217,803	55,057,988
資産合計	2,529,011,987	1,677,620,578	851,391,409
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,767,705,801	973,865,571	793,840,230
預り金	11,586,167	7,252,200	4,333,967
流動負債合計	1,779,291,968	981,117,771	798,174,197
2. 固定負債			
退職給付引当金	614,275,791	559,217,803	55,057,988
固定負債合計	614,275,791	559,217,803	55,057,988
負債合計	2,393,567,759	1,540,335,574	853,232,185
<b>III 正味財産の部</b>			
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	25,444,228	27,285,004	△ 1,840,776
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	135,444,228	137,285,004	△ 1,840,776
負債及び正味財産合計	2,529,011,987	1,677,620,578	851,391,409

# 貸借対照表内訳表

平成30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・污泥処理技術 調査研究事業					
<b>I 資産の部</b>										
1. 流動資産										
現金預金	1,602,333,430	173,265,950	1,537,710	9,963	0		1,777,147,053	14,921,298		1,792,068,351
未収金			12,627,125				12,627,125	6,825		12,633,950
立替金	31,611	2,284					33,895			33,895
流動資産合計	1,602,365,041	173,268,234	14,164,835	9,963	0	0	1,789,808,073	14,928,123	0	1,804,736,196
2. 固定資産										
(1) 基本財産										
投資有価証券								109,958,000		109,958,000
普通預金								42,000		42,000
基本財産合計	0	0	0	0	0	0	0	110,000,000	0	110,000,000
(2) 特定資産										
退職給付引当資産								614,275,791		614,275,791
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	614,275,791	0	614,275,791
(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	0	0	0	0	724,275,791	0	724,275,791
資産合計	1,602,365,041	173,268,234	14,164,835	9,963	0	0	1,789,808,073	739,203,914	0	2,529,011,987
<b>II 負債の部</b>										
1. 流動負債										
未払金	1,593,713,587	170,722,076	1,186,700	9,963	0		1,765,632,326	2,073,475		1,767,705,801
預り金	8,651,454	2,546,158	351,010	0	0		11,548,622	37,545		11,586,167
流動負債合計	1,602,365,041	173,268,234	1,537,710	9,963	0	0	1,777,180,948	2,111,020	0	1,779,291,968
2. 固定負債										
退職給付引当金								614,275,791		614,275,791
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	614,275,791	0	614,275,791
負債合計	1,602,365,041	173,268,234	1,537,710	9,963	0	0	1,777,180,948	616,386,811	0	2,393,567,759
<b>III 正味財産の部</b>										
1. 指定正味財産										
寄付金								110,000,000		110,000,000
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	110,000,000	0	110,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(110,000,000)	(0)	(110,000,000)
2. 一般正味財産										
(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	12,627,125	0	0	0	12,627,125	12,817,103	0	25,444,228
負債及び正味財産合計	1,602,365,041	173,268,234	14,164,835	9,963	0	0	1,789,808,073	739,203,914	0	2,529,011,987

## 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
小 計	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
合 計	669,217,803	56,668,301	1,610,313	724,275,791

### 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	614,275,791	-	-	(614,275,791)
小 計	614,275,791	(0)	(0)	(614,275,791)
合 計	724,275,791	(110,000,000)	(0)	(614,275,791)

### 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	61,536,000	1,578,000
神奈川県第199回公募公債	50,000,000	52,130,000	2,130,000
神奈川県第161回公募公債	139,902,000	142,128,000	2,226,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	206,400,000	6,580,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,180,000	180,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,285,000	285,000
合 計	549,680,000	562,659,000	12,979,000

## 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
	特定資産計	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791

### 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	0	614,275,791

# 平成29年度 正味財産増減計算書

〔 平成29年4月 1日から  
平成30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29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	4,374,567	4,381,839	△ 7,272
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	6,893,631,086	6,065,610,104	828,020,982
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	1,876,505,126	1,874,011,629	2,493,497
公共下水道水質調査事業受託収益	27,154,593	27,615,926	△ 461,333
④ 雑収益			
雑収益	234,914	297,603	△ 62,689
経常収益計	8,803,034,286	7,973,051,101	829,983,185
(2) 経常費用			
① 事業費			
相模川流域下水道維持管理事業費	6,893,631,086	6,065,610,104	828,020,982
酒匂川流域下水道維持管理事業費	1,876,505,126	1,874,011,629	2,493,497
公共下水道水質調査事業費	27,153,962	27,616,741	△ 462,779
下水道知識普及啓発費	3,180,295	2,963,698	216,597
汚水・汚泥処理技術調査研究費	271,806	1,485,000	△ 1,213,194
② 管理費			
管理費	2,632,787	1,631,228	1,001,559
経常費用計	8,803,375,062	7,973,318,400	830,056,662
当期経常増減額	△ 340,776	△ 267,299	△ 73,477
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			
臨時損失	1,500,000	0	1,500,000
経常外費用計	1,500,000	0	1,500,000
当期経常外増減額	△ 1,500,000	0	△ 1,500,000

科 目	平成29年度	平成28年度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 1,840,776	△ 267,299	△ 1,573,477
一般正味財産期首残高	27,285,004	27,552,303	△ 267,299
一般正味財産期末残高	25,444,228	27,285,004	△ 1,840,776
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	135,444,228	137,285,004	△ 1,840,776

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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					
<b>I 一般正味財産増減の部</b>										
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				2,046,295	271,806		2,318,101	2,056,466	4,374,567	
特定資産受取利息				2,046,295	271,806		2,318,101	2,056,466	4,374,567	
③ 受取補助金等	6,893,631,086	1,876,505,126	27,154,593				8,797,290,805		8,797,290,805	
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,893,631,086						6,893,631,086		6,893,631,086	
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益		1,876,505,126					1,876,505,126		1,876,505,126	
公共下水道水質調査事業受託収益			27,154,593				27,154,593		27,154,593	
④ 雑収益							0	234,914	234,914	
雑収益							0	234,914	234,914	
経常収益計	6,893,631,086	1,876,505,126	27,154,593	3,180,295	271,806	0	8,800,742,906	2,291,380	8,803,034,286	
(2) 経常費用										
① 事業費	6,893,631,086	1,876,505,126	27,153,962	3,180,295	271,806		8,800,742,275		8,800,742,275	
役員報酬	17,944,922	4,486,230					22,431,152		22,431,152	
給料手当	323,118,577	95,747,941	15,689,396	302,000	208,000		435,065,914		435,065,914	
退職給付費用	42,976,995	11,718,288	1,958,018				56,653,301		56,653,301	
報酬	11,694,484	2,899,820					14,594,304		14,594,304	
福利厚生費	57,141,546	16,404,772	2,362,857				75,909,175		75,909,175	
賃金	14,810,548	10,104,415	1,424,122				26,339,085		26,339,085	
報償費	672,000	168,000		158,000			998,000		998,000	
旅費交通費	814,212	172,997	8,423				995,632		995,632	
需用費	1,801,984,097	231,334,641	1,872,921	2,275,262	63,806		2,037,530,727		2,037,530,727	
役務費	67,472,731	18,781,342	1,384,850	56,560	0		87,695,483		87,695,483	
保険料	292,180	164,980	67,630				524,790		524,790	
委託料	1,299,871,923	818,501,029	8,561				2,118,381,513		2,118,381,513	
賃借料	56,002,816	9,858,824	664,313	366,891			66,892,844		66,892,844	
維持修繕費	3,155,582,064	643,754,926	20,847				3,799,357,837		3,799,357,837	
什器備品費	5,569,560	1,050,762					6,620,322		6,620,322	
負担金	535,764	154,316					690,080		690,080	
租税公課	37,083,607	11,163,083	1,683,924				49,930,614		49,930,614	
雑費	63,060	38,760	8,100	21,582			131,502		131,502	
② 管理費								2,632,787	2,632,787	
役員報酬								12,000	12,000	
給料手当								119,000	119,000	
退職給付費用								15,000	15,000	
福利厚生費								235,380	235,380	
報償費								1,512,400	1,512,400	
旅費交通費								13,926	13,926	
交際費								10,000	10,000	
需用費								126,819	126,819	
役務費								3,868	3,868	
保険料								174,310	174,310	
賃借料								3,780	3,780	
負担金								362,476	362,476	
雑費								43,828	43,828	
経常費用計	6,893,631,086	1,876,505,126	27,153,962	3,180,295	271,806	0	8,800,742,275	2,632,787	8,803,375,062	
当期経常増減額	0	0	631	0	0	0	631	△ 341,407	△ 340,776	

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										
臨時損失	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000		1,500,000
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	1,500,000		1,500,000
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 1,500,000		△ 1,500,000
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	0	631	0	0	0	631	△ 1,841,407		△ 1,840,776
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	27,285,004		27,285,004
一般正味財産期末残高	0	0	631	0	0	0	631	25,443,597		25,444,228
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額								0		0
指定正味財産期首残高								110,000,000		110,000,000
指定正味財産期末残高								110,000,000		110,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	631	0	0	0	631	135,443,597		135,444,228

## 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
小 計	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
合 計	669,217,803	56,668,301	1,610,313	724,275,791

### 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	614,275,791	-	-	(614,275,791)
小 計	614,275,791	(0)	(0)	(614,275,791)
合 計	724,275,791	(110,000,000)	(0)	(614,275,791)

### 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	61,536,000	1,578,000
神奈川県第199回公募公債	50,000,000	52,130,000	2,130,000
神奈川県第161回公募公債	139,902,000	142,128,000	2,226,000
神奈川県第184回公募公債	199,820,000	206,400,000	6,580,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,180,000	180,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,285,000	285,000
合 計	549,680,000	562,659,000	12,979,000

## 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791
	特定資産計	559,217,803	56,668,301	1,610,313	614,275,791

### 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	559,217,803	56,668,301	1,610,313	0	614,275,791

# 平成29年度 財産目録

〔 平成30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

平成 30 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	1,792,068,351
未収金	流域市町	公共下水道水質調査事業受託収入 その他	12,627,125 6,825
立替金			33,895
流動資産合計			1,804,736,196
(固定資産)			
基本財産			
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
	神奈川県199回公募公債 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
普通預金	横浜銀行平塚支店		42,000
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161回公募公債 横浜銀行平塚支店	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。	139,902,000
	神奈川県184回公募公債 スルガ銀行平塚支店		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
	普通預金 スルガ銀行平塚支店		174,553,791
特定資産合計			614,275,791
その他固定資産			0
固定資産合計			724,275,791
資産合計			2,529,011,987
(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	1,484,148,673 123,034,202 1,186,700 9,963 2,073,475
	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	委託料に対する精算還付金として	109,564,914 47,687,874
未払金合計			1,767,705,801
預り金		源泉所得税等	11,586,167
流動負債合計			1,779,291,968
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員56名に対する退職金の支払いに備えたもの	614,275,791
固定負債合計			614,275,791
負債合計			2,393,567,759
正味財産			135,444,228

# 平成29年度収支計算書

〔 平成29年4月 1日から  
平成30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 29 年 4 月 1 日から平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	4,374,000	4,374,567	△ 567
特定資産受取利息	4,374,000	4,374,567	△ 567
③ 受取補助金等	9,304,988,000	8,797,290,805	507,697,195
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	7,283,204,000	6,893,631,086	389,572,914
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	1,994,196,000	1,876,505,126	117,690,874
公共下水道水質調査事業受託収益	27,588,000	27,154,593	433,407
④ 雑収益	346,000	234,914	111,086
雑収益	346,000	234,914	111,086
経常収益計	9,310,842,000	8,803,034,286	507,807,714
(2) 経常費用			
① 事業費	9,309,082,000	8,800,742,275	508,339,725
相模川流域下水道維持管理事業費	7,283,204,000	6,893,631,086	389,572,914
酒匂川流域下水道維持管理事業費	1,994,196,000	1,876,505,126	117,690,874
公共下水道水質調査事業費	27,588,000	27,153,962	434,038
下水道知識普及啓発費	3,724,000	3,180,295	543,705
汚水・汚泥処理技術調査研究費	370,000	271,806	98,194
② 管理費	2,697,000	2,632,787	64,213
管理費	2,697,000	2,632,787	64,213
経常費用計	9,311,779,000	8,803,375,062	508,403,938
当期経常増減額	△ 937,000	△ 340,776	△ 596,224
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			
臨時損失	0	1,500,000	△ 1,500,000
経常外費用計	0	1,500,000	△ 1,500,000
当期経常外増減額	0	△ 1,500,000	1,500,000
当期一般正味財産増減額	△ 937,000	△ 1,840,776	903,776
一般正味財産期首残高	27,285,000	27,285,004	△ 4
一般正味財産期末残高	26,348,000	25,444,228	903,772
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	136,348,000	135,444,228	903,772