

令和4年度 貸借対照表

〔 令和5年3月31日現在 〕

貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,229,989,477	1,893,603,279	△ 663,613,802
未収金	11,093,602	11,810,022	△ 716,420
立替金	54,904	10,760	44,144
流動資産合計	1,241,137,983	1,905,424,061	△ 664,286,078
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	110,000,000	110,000,000	0
普通預金	0	0	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	577,852,585	576,197,162	1,655,423
特定資産合計	577,852,585	576,197,162	1,655,423
(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	687,852,585	686,197,162	1,655,423
資産合計	1,928,990,568	2,591,621,223	△ 662,630,655
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,200,286,452	1,864,552,515	△ 664,266,063
預り金	7,029,358	7,335,165	△ 305,807
流動負債合計	1,207,315,810	1,871,887,680	△ 664,571,870
2. 固定負債			
退職給付引当金	577,852,585	576,197,162	1,655,423
固定負債合計	577,852,585	576,197,162	1,655,423
負債合計	1,785,168,395	2,448,084,842	△ 662,916,447
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	33,822,173	33,536,381	285,792
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	143,822,173	143,536,381	285,792
負債及び正味財産合計	1,928,990,568	2,591,621,223	△ 662,630,655

貸借対照表内訳表

令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取引 引消去	合 計	
	公1					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	市町村支援事業	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	626,728,526	558,143,855	1,057,241	323	0	0	1,185,929,945	44,059,532	0	1,229,989,477
未収金	0	0	11,093,602	0	0	0	11,093,602	0	0	11,093,602
立替金	45,554	9,350	0	0	0	0	54,904	0	0	54,904
流動資産合計	626,774,080	558,153,205	12,150,843	323	0	0	1,197,078,451	44,059,532	0	1,241,137,983
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	577,852,585	0	577,852,585
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	577,852,585	0	577,852,585
(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	577,852,585	0	687,852,585
資産合計	626,774,080	558,153,205	12,150,843	110,000,323	0	0	1,307,078,451	621,912,117	0	1,928,990,568
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	621,651,800	556,422,688	918,299	323	0	0	1,178,993,110	21,293,342	0	1,200,286,452
預り金	5,122,280	1,730,517	138,942	0	0	0	6,991,739	37,619	0	7,029,358
流動負債合計	626,774,080	558,153,205	1,057,241	323	0	0	1,185,984,849	21,330,961	0	1,207,315,810
2. 固定負債										
退職給付引当金								577,852,585		577,852,585
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	577,852,585	0	577,852,585
負債合計	626,774,080	558,153,205	1,057,241	323	0	0	1,185,984,849	599,183,546	0	1,785,168,395
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)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	0	0	11,093,602	110,000,000	0	0	121,093,602	22,728,571	0	143,822,173
負債及び正味財産合計	626,774,080	558,153,205	12,150,843	110,000,323	0	0	1,307,078,451	621,912,117	0	1,928,990,568

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	110,000,000	0	0	110,000,000
普通預金	0	0	0	0
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
小 計	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
合 計	686,197,162	22,828,784	21,173,361	687,852,585

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	577,852,585	-	-	(577,852,585)
小 計	577,852,585	(0)	(0)	(577,852,585)
合 計	687,852,585	(110,000,000)	(0)	(577,852,585)

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	50,095,000	95,000
神奈川県第247回公募公債	60,000,000	58,956,000	△ 1,044,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,105,000	105,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,105,000	105,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	49,945,000	△ 55,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	49,835,000	△ 165,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,300,000	△ 700,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	49,365,000	△ 635,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	49,295,000	△ 705,000
神奈川県第254回公募公債	50,000,000	48,510,000	△ 1,490,000
神奈川県第259回公募公債	50,000,000	49,575,000	△ 425,000
合 計	560,000,000	555,086,000	△ 4,914,000

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	110,000,000	0	0	110,000,000
	普通預金	0	0	0	0
	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	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
	特定資産計	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585

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	576,197,162	22,828,784	21,173,361	0	577,852,585

令和4年度 正味財産増減計算書

〔 令和4年4月 1日から
令和5年3月31日まで 〕

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和4年度	令和3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	504,000	504,000	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	707,576	1,769,286	△ 1,061,710
③ 事業収益			
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	5,772,326,546	6,139,960,222	△ 367,633,676
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,211,283,881	2,278,821,791	△ 67,537,910
市町村支援事業受託収益	21,630,930	22,594,783	△ 963,853
④ 雑収益			
雑収益	1,146,633	1,159,151	△ 12,518
経常収益計	8,007,599,566	8,444,809,233	△ 437,209,667
(2) 経常費用			
① 事業費			
相模川流域下水道維持管理事業費	5,769,858,033	6,137,556,699	△ 367,698,666
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,210,666,753	2,278,220,910	△ 67,554,157
市町村支援事業費	21,630,262	22,594,794	△ 964,532
下水道知識普及啓発事業費	1,759,151	2,640,846	△ 881,695
汚水・汚泥処理技術調査研究事業費	313,934	335,260	△ 21,326
② 管理費			
管理費	3,085,641	3,004,404	81,237
経常費用計	8,007,313,774	8,444,352,913	△ 437,039,139
当期経常増減額	285,792	456,320	△ 170,528
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4年度	令和3年度	増 減
当期一般正味財産増減額	285,792	456,320	△ 170,528
一般正味財産期首残高	33,536,381	33,080,061	456,320
一般正味財産期末残高	33,822,173	33,536,381	285,792
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	143,822,173	143,536,381	285,792

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	
	公1					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	市町村支援事業	下水道知識普及啓発事業	污水・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				504,000			504,000		504,000	
基本財産受取利息				504,000			504,000		504,000	
② 特定資産運用益				705,149			705,149	2,427	707,576	
特定資産受取利息				705,149			705,149	2,427	707,576	
③ 事業収益	5,769,858,033	2,210,666,753	21,630,930				8,002,155,716	3,085,641	8,005,241,357	
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	5,769,858,033						5,769,858,033	2,468,513	5,772,326,546	
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益		2,210,666,753					2,210,666,753	617,128	2,211,283,881	
市町村支援事業受託収益			21,630,930				21,630,930		21,630,930	
④ 雑収益				550,002		313,934	863,936	282,697	1,146,633	
雑収益				550,002		313,934	863,936	282,697	1,146,633	
経常収益計	5,769,858,033	2,210,666,753	21,630,930	1,759,151	313,934	0	8,004,228,801	3,370,765	8,007,599,566	
(2) 経常費用										
① 事業費	5,769,858,033	2,210,666,753	21,630,262	1,759,151	313,934		8,004,228,133		8,004,228,133	
役員報酬	13,708,692	3,427,172					17,135,864		17,135,864	
給料手当	334,397,809	110,799,406	8,766,036	300,000	259,000		454,522,251		454,522,251	
退職給付費用	16,670,907	5,613,635	528,242				22,812,784		22,812,784	
報酬	5,181,634	5,225,076					10,406,710		10,406,710	
福利厚生費	57,934,182	19,744,201	1,449,397				79,127,780		79,127,780	
賃金	13,778,130	9,428,733	975,976				24,182,839		24,182,839	
報償費	672,000	168,000		158,000			998,000		998,000	
旅費交通費	485,168	111,579	1,535				598,282		598,282	
需用費	462,327,756	92,169,725	2,185,828	1,056,345	54,934		557,794,588		557,794,588	
役務費	84,962,836	35,663,951	1,755,512	76,080			122,458,379		122,458,379	
保険料	335,738	144,812	391,590				872,140		872,140	
委託料	1,470,904,156	837,337,189	11,000				2,308,252,345		2,308,252,345	
賃借料	59,057,248	9,169,553	3,161,143	139,326			71,527,270		71,527,270	
維持修繕費	3,200,013,174	1,062,349,563	743,853				4,263,106,590		4,263,106,590	
什器備品費	5,215,760	4,080,560					9,296,320		9,296,320	
負担金	390,950	62,050	449,990				902,990		902,990	
租税公課	43,795,973	15,165,068	1,206,920				60,167,961		60,167,961	
雑費	25,920	6,480	3,240	29,400			65,040		65,040	
② 管理費								3,085,641	3,085,641	
役員報酬								12,000	12,000	
給料手当								166,000	166,000	
退職給付費用								16,000	16,000	
福利厚生費								45,500	45,500	
報償費								748,000	748,000	
旅費交通費								9,976	9,976	
交際費								0	0	
需用費								610,523	610,523	
役務費								405,852	405,852	
保険料								153,780	153,780	
賃借料								3,850	3,850	
負担金								908,524	908,524	
雑費								5,636	5,636	
経常費用計	5,769,858,033	2,210,666,753	21,630,262	1,759,151	313,934	0	8,004,228,133	3,085,641	8,007,313,774	
当期経常増減額	0	0	668	0	0	0	668	285,124	285,792	

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
	公1									
	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	市町村支援事業	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					
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	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	0	0	668	0	0	0	668	285,124		285,792
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	33,536,381		33,536,381
一般正味財産期末残高	0	0	668	0	0	0	668	33,821,505		33,822,173
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	668	110,000,000	0	0	110,000,668	33,821,505		143,822,173

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	110,000,000	0	0	110,000,000
普通預金	0	0	0	0
小 計	110,000,000	0	0	110,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
小 計	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
合 計	686,197,162	22,828,784	21,173,361	687,852,585

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	577,852,585	-	-	(577,852,585)
小 計	577,852,585	(0)	(0)	(577,852,585)
合 計	687,852,585	(110,000,000)	(0)	(577,852,585)

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	50,095,000	95,000
神奈川県第247回公募公債	60,000,000	58,956,000	△ 1,044,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	50,105,000	105,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	50,105,000	105,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	49,945,000	△ 55,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	49,835,000	△ 165,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,300,000	△ 700,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	49,365,000	△ 635,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	49,295,000	△ 705,000
神奈川県第254回公募公債	50,000,000	48,510,000	△ 1,490,000
神奈川県第259回公募公債	50,000,000	49,575,000	△ 425,000
合 計	560,000,000	555,086,000	△ 4,914,000

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	110,000,000	0	0	110,000,000
	普通預金	0	0	0	0
	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	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585
	特定資産計	576,197,162	22,828,784	21,173,361	577,852,585

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	576,197,162	22,828,784	21,173,361	0	577,852,585

令和4年度 財産目録

〔 令和5年3月31日現在 〕

財 産 目 録

令和5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 市町村支援事業受託収入	1,229,989,477
	未収金	流域市町		11,093,602
	立替金			54,904
流動資産合計				1,241,137,983
(固定資産)				
基本財産	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、公益目的 事業の財源として使用している。	50,000,000
		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226回公募公債 横浜銀行平塚支店	運用益を公益目的事業及び法人会計 の財源として使用している。	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
		神奈川県254回公募公債 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
		神奈川県259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		37,852,585
		定期預金 スルガ銀行平塚支店 横浜銀行平塚支店		50,000,000 40,000,000
特定資産合計				577,852,585
その他固定資産				0
固定資産合計				687,852,585
資産合計				1,928,990,568
(流動負債)				
	未払金	相模川流域下水道維持管理事業費	各事業に供する委託料・工事費等の 未払分	518,109,346
		酒匂川流域下水道維持管理事業費		513,302,569
		市町村支援事業費		918,299
		下水道知識普及啓発事業費 管理費		323 21,293,342
		相模川流域下水道事業精算返還金	委託料に対する精算返還金として	103,542,454
		酒匂川流域下水道事業精算返還金		43,120,119
未払金合計				1,200,286,452
	預り金		源泉所得税等	7,029,358
流動負債合計				1,207,315,810
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員61名に対する退職金の支払い に備えたもの	577,852,585
固定負債合計				577,852,585
負債合計				1,785,168,395
正味財産				143,822,173

令和4年度収支計算書

〔 令和4年4月 1日から
令和5年3月31日まで 〕

収 支 計 算 書

令和4年4月1日から令和5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	504,000	504,000	0
基本財産受取利息	504,000	504,000	0
② 特定資産運用益	1,016,000	707,576	308,424
特定資産受取利息	1,016,000	707,576	308,424
③ 事業収益	8,597,006,000	8,005,241,357	591,764,643
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,200,733,000	5,772,326,546	428,406,454
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,371,760,000	2,211,283,881	160,476,119
市町村支援事業受託収益	24,513,000	21,630,930	2,882,070
④ 雑収益	880,000	1,146,633	△ 266,633
雑収益	880,000	1,146,633	△ 266,633
経常収益計	8,599,406,000	8,007,599,566	591,806,434
(2) 経常費用			
① 事業費	8,595,996,000	8,004,228,133	591,767,867
相模川流域下水道維持管理事業費	6,198,005,000	5,769,858,033	428,146,967
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,371,078,000	2,210,666,753	160,411,247
市町村支援事業費	24,513,000	21,630,262	2,882,738
下水道知識普及啓発事業費	2,005,000	1,759,151	245,849
汚水・汚泥処理技術調査研究事業費	395,000	313,934	81,066
② 管理費	3,410,000	3,085,641	324,359
管理費	3,410,000	3,085,641	324,359
経常費用計	8,599,406,000	8,007,313,774	592,092,226
当期経常増減額	0	285,792	△ 285,792
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	0	285,792	△ 285,792
一般正味財産期首残高	33,536,000	33,536,381	△ 381
一般正味財産期末残高	33,536,000	33,822,173	△ 286,173
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	143,536,000	143,822,173	△ 286,173