

令和5年度 貸借対照表

〔 令和6年3月31日現在 〕

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	令和5年度	令和4年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,235,440,631	1,229,989,477	5,451,154
未収金	10,618,200	11,093,602	△ 475,402
立替金	64,130	54,904	9,226
流動資産合計	1,246,122,961	1,241,137,983	4,984,978
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	588,659,962	577,852,585	10,807,377
特定資産合計	588,659,962	577,852,585	10,807,377
(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	698,659,962	687,852,585	10,807,377
資産合計	1,944,782,923	1,928,990,568	15,792,355
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,200,678,034	1,200,286,452	391,582
預り金	11,889,789	7,029,358	4,860,431
流動負債合計	1,212,567,823	1,207,315,810	5,252,013
2. 固定負債			
退職給付引当金	588,659,962	577,852,585	10,807,377
固定負債合計	588,659,962	577,852,585	10,807,377
負債合計	1,801,227,785	1,785,168,395	16,059,390
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	33,555,138	33,822,173	△ 267,035
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	143,555,138	143,822,173	△ 267,035
負債及び正味財産合計	1,944,782,923	1,928,990,568	15,792,355

貸借対照表内訳表

令和6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	769,902,063	419,272,812	918,743	3,850	0	0	1,190,097,468	45,343,163	0	1,235,440,631
未収金	0	0	10,618,200	0	0	0	10,618,200	0	0	10,618,200
立替金	64,130	0	0	0	0	0	64,130	0	0	64,130
流動資産合計	769,966,193	419,272,812	11,536,943	3,850	0	0	1,200,779,798	45,343,163	0	1,246,122,961
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	588,659,962	0	588,659,962
特定資産合計	0	0	0	0	0	0	0	588,659,962	0	588,659,962
(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	588,659,962	0	698,659,962
資産合計	769,966,193	419,272,812	11,536,943	110,003,850	0	0	1,310,779,798	634,003,125	0	1,944,782,923
II 負債の部										
1. 流動負債										
未払金	760,971,441	416,547,784	763,980	3,850	0	0	1,178,287,055	22,390,979	0	1,200,678,034
預り金	8,994,752	2,725,028	154,763	0	0	0	11,874,543	15,246	0	11,889,789
流動負債合計	769,966,193	419,272,812	918,743	3,850	0	0	1,190,161,598	22,406,225	0	1,212,567,823
2. 固定負債										
退職給付引当金								588,659,962		588,659,962
固定負債合計	0	0	0	0	0	0	0	588,659,962	0	588,659,962
負債合計	769,966,193	419,272,812	918,743	3,850	0	0	1,190,161,598	611,066,187	0	1,801,227,785
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	0	0	10,618,200	0	0	0	10,618,200	22,936,938	0	33,555,138
(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	10,618,200	110,000,000	0	0	120,618,200	22,936,938	0	143,555,138
負債及び正味財産合計	769,966,193	419,272,812	11,536,943	110,003,850	0	0	1,310,779,798	634,003,125	0	1,944,782,923

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
小 計	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
合 計	687,852,585	33,069,456	22,262,079	698,659,962

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	588,659,962	-	-	(588,659,962)
小 計	588,659,962	(0)	(0)	(588,659,962)
合 計	698,659,962	(110,000,000)	(0)	(588,659,962)

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247回公募公債	60,000,000	58,560,000	△ 1,440,000
神奈川県第261回公募公債	50,000,000	50,400,000	400,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	49,875,000	△ 125,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	49,850,000	△ 150,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	49,690,000	△ 310,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	49,505,000	△ 495,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,010,000	△ 990,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	49,015,000	△ 985,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	48,935,000	△ 1,065,000
神奈川県第254回公募公債	50,000,000	48,240,000	△ 1,760,000
神奈川県第259回公募公債	50,000,000	49,035,000	△ 965,000
合 計	560,000,000	552,115,000	△ 7,885,000

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
	特定資産計	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	0	588,659,962

令和5年度 正味財産増減計算書

〔 令和5年4月 1日から
令和6年3月31日まで 〕

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	令和5年度	令和4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	462,174	504,000	△ 41,826
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	838,800	707,576	131,224
③ 事業収益			
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,006,724,392	5,772,326,546	234,397,846
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,128,046,138	2,211,283,881	△ 83,237,743
市町村支援事業受託収益	20,191,101	21,630,930	△ 1,439,829
④ 雑収益			
雑収益	981,246	1,146,633	△ 165,387
経常収益計	8,157,243,851	8,007,599,566	149,644,285
(2) 経常費用			
① 事業費			
相模川流域下水道維持管理事業費	6,004,253,850	5,769,858,033	234,395,817
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,127,428,503	2,210,666,753	△ 83,238,250
市町村支援事業費	20,192,779	21,630,262	△ 1,437,483
下水道知識普及啓発事業費	2,233,287	1,759,151	474,136
汚水・汚泥処理技術調査研究事業費	314,290	313,934	356
② 管理費			
管理費	3,088,177	3,085,641	2,536
経常費用計	8,157,510,886	8,007,313,774	150,197,112
当期経常増減額	△ 267,035	285,792	△ 552,827
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5年度	令和4年度	増 減
当期一般正味財産増減額	△ 267,035	285,792	△ 552,827
一般正味財産期首残高	33,822,173	33,536,381	285,792
一般正味財産期末残高	33,555,138	33,822,173	△ 267,035
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	143,555,138	143,822,173	△ 267,035

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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
	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・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										
基本財産受取利息				462,174			462,174			462,174
特定資産運用益				838,800			838,800	0		838,800
特定資産受取利息				838,800			838,800	0		838,800
③ 事業収益										
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,004,253,850						8,151,873,454	3,088,177		8,154,961,631
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益		2,127,428,503					6,004,253,850	2,470,542		6,006,724,392
市町村支援事業受託収益			20,191,101				2,127,428,503	617,635		2,128,046,138
市町村支援事業受託収益				20,191,101			20,191,101			20,191,101
④ 雑収益										
雑収益				666,956	314,290		981,246	0		981,246
雑収益				666,956	314,290		981,246	0		981,246
経常収益計	6,004,253,850	2,127,428,503	20,191,101	1,967,930	314,290	0	8,154,155,674	3,088,177		8,157,243,851
(2) 経常費用										
① 事業費										
役員報酬	16,971,433	4,242,857					21,214,290			21,214,290
給料手当	357,272,761	105,594,780	8,384,633	342,000	222,000		471,816,174			471,816,174
退職給付費用	25,726,399	6,729,077	600,980				33,056,456			33,056,456
報酬	6,426,622	4,083,724					10,510,346			10,510,346
福利厚生費	62,849,560	19,321,538	1,255,983				83,427,081			83,427,081
賃金	14,307,736	11,358,240	1,000,142				26,666,118			26,666,118
報償費	672,000	168,000		190,000			1,030,000			1,030,000
旅費交通費	626,900	158,470	17,355				802,725			802,725
需用費	561,998,993	106,692,093	2,715,733	1,554,209	92,290		673,053,318			673,053,318
役務費	80,499,624	32,769,142	1,683,505	58,920			115,011,191			115,011,191
保険料	401,082	147,716	349,830				898,628			898,628
委託料	1,623,902,123	875,621,293	11,000				2,499,534,416			2,499,534,416
賃借料	65,042,396	10,580,150	1,789,770	46,200			77,458,516			77,458,516
維持修繕費	3,135,252,549	930,029,705	795,707				4,066,077,961			4,066,077,961
什器備品費	3,930,883	4,979,117					8,910,000			8,910,000
負担金	359,050	72,050	422,800				853,900			853,900
租税公課	47,926,679	14,838,851	1,162,101				63,927,631			63,927,631
雑費	87,060	41,700	3,240	41,958			173,958			173,958
② 管理費										
役員報酬								14,000		14,000
給料手当								182,000		182,000
退職給付費用								13,000		13,000
福利厚生費								92,000		92,000
報償費								732,000		732,000
旅費交通費								8,680		8,680
交際費								0		0
需用費								706,362		706,362
役務費								251,929		251,929
保険料								152,560		152,560
賃借料								3,850		3,850
負担金								908,570		908,570
雑費								23,226		23,226
経常費用計	6,004,253,850	2,127,428,503	20,192,779	2,233,287	314,290	0	8,154,422,709	3,088,177		8,157,510,886
当期経常増減額	0	0	△ 1,678	△ 265,357	0	0	△ 267,035	0		△ 267,035

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	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	1,010	265,357	0	0	266,367	△ 266,367	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	△ 668	0	0	0	△ 668	△ 266,367	△ 267,035	
一般正味財産期首残高	0	0	668	0	0	0	668	33,821,505	33,822,173	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	33,555,138	33,555,138	
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	33,555,138	143,555,138	

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
小 計	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
合 計	687,852,585	33,069,456	22,262,079	698,659,962

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	588,659,962	-	-	(588,659,962)
小 計	588,659,962	(0)	(0)	(588,659,962)
合 計	698,659,962	(110,000,000)	(0)	(588,659,962)

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247回公募公債	60,000,000	58,560,000	△ 1,440,000
神奈川県第261回公募公債	50,000,000	50,400,000	400,000
神奈川県第226回公募公債	50,000,000	49,875,000	△ 125,000
神奈川県第229回公募公債	50,000,000	49,850,000	△ 150,000
神奈川県第233回公募公債	50,000,000	49,690,000	△ 310,000
神奈川県第236回公募公債	50,000,000	49,505,000	△ 495,000
神奈川県第239回公募公債	50,000,000	49,010,000	△ 990,000
神奈川県第242回公募公債	50,000,000	49,015,000	△ 985,000
神奈川県第246回公募公債	50,000,000	48,935,000	△ 1,065,000
神奈川県第254回公募公債	50,000,000	48,240,000	△ 1,760,000
神奈川県第259回公募公債	50,000,000	49,035,000	△ 965,000
合 計	560,000,000	552,115,000	△ 7,885,000

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962
	特定資産計	577,852,585	33,069,456	22,262,079	588,659,962

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	577,852,585	33,069,456	22,262,079	0	588,659,962

令和5年度 財産目録

[令和6年3月31日現在]

財 産 目 録

令和6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	1,235,440,631
	未収金	流域市町		10,618,200
	立替金			64,130
流動資産合計				1,246,122,961
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	神奈川県247回公募公債 横浜銀行平塚支店	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。	60,000,000
		神奈川県261回公募公債 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
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		48,659,962
		定期預金 スルガ銀行平塚支店		50,000,000
		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				698,659,962
資産合計				1,944,782,923
(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	627,328,833
		酒匂川流域下水道維持管理事業費		319,978,922
		市町村支援事業費		763,980
		下水道知識普及啓発事業費 管理費		3,850 22,390,979
		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	133,642,608
		酒匂川流域下水道事業精算返還金		96,568,862
未払金合計				1,200,678,034
	預り金		源泉所得税等	11,889,789
流動負債合計				1,212,567,823
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員63名に対する退職金の支払い に備えたもの	588,659,962
固定負債合計				588,659,962
負債合計				1,801,227,785
正味財産				143,555,138

令和5年度収支計算書

〔 令和5年4月 1日から
令和6年3月31日まで 〕

収 支 計 算 書

令和5年4月1日から令和6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	491,000	462,174	28,826
基本財産受取利息	491,000	462,174	28,826
② 特定資産運用益	837,000	838,800	△ 1,800
特定資産受取利息	837,000	838,800	△ 1,800
③ 事業収益	8,803,171,000	8,154,961,631	648,209,369
相模川流域下水道維持管理事業受託収益	6,425,539,000	6,006,724,392	418,814,608
酒匂川流域下水道維持管理事業受託収益	2,354,429,000	2,128,046,138	226,382,862
市町村支援事業受託収益	23,203,000	20,191,101	3,011,899
④ 雑収益	800,000	981,246	△ 181,246
雑収益	800,000	981,246	△ 181,246
経常収益計	8,805,299,000	8,157,243,851	648,055,149
(2) 経常費用			
① 事業費	8,802,860,000	8,154,422,709	648,437,291
相模川流域下水道維持管理事業費	6,422,811,000	6,004,253,850	418,557,150
酒匂川流域下水道維持管理事業費	2,353,747,000	2,127,428,503	226,318,497
市町村支援事業費	23,203,000	20,192,779	3,010,221
下水道知識普及啓発事業費	2,728,000	2,233,287	494,713
汚水・汚泥処理技術調査研究事業費	371,000	314,290	56,710
② 管理費	3,410,000	3,088,177	321,823
管理費	3,410,000	3,088,177	321,823
経常費用計	8,806,270,000	8,157,510,886	648,759,114
当期経常増減額	△ 971,000	△ 267,035	△ 703,965
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	△ 971,000	△ 267,035	△ 703,965
一般正味財産期首残高	33,822,000	33,822,173	△ 173
一般正味財産期末残高	32,851,000	33,555,138	△ 704,138
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	142,851,000	143,555,138	△ 704,138