

## 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位:千円)

| 科 目       | 金 額     | 科 目      | 金 額     |
|-----------|---------|----------|---------|
| (資産の部)    |         | (負債の部)   |         |
| 流動資産      | 327,938 | 流動負債     | 95,493  |
| 現金及び預金    | 89,573  | 未払金      | 44,939  |
| 売掛金及び未収収益 | 229,243 | 未払法人税等   | 107     |
| 貯蔵品       | 10      | 未払消費税等   | 19,271  |
| 前渡金       | 2,459   | 前受金      | 2,952   |
| 前払費用      | 1,381   | 預り金      | 367     |
| 未収還付法人税等  | 6,635   | 賞与引当金    | 27,857  |
| 貸倒引当金     | △ 1,363 | 固定負債     | 4,972   |
|           |         | 退職給付引当金  | 4,972   |
| 固定資産      | 54,808  | 負債合計     | 100,465 |
| 有形固定資産    | 17,649  | (純資産の部)  |         |
| 建物付属設備    | 12,373  | 株主資本     | 282,281 |
| 工具・器具・備品  | 2,958   | 資本金      | 100,000 |
| 一括償却資産    | 2,317   | 資本剰余金    | 0       |
| 無形固定資産    | 22,784  | 利益剰余金    | 182,281 |
| ソフトウェア    | 22,784  | 利益準備金    | 1,000   |
| 投資その他の資産  | 14,375  | その他利益剰余金 | 181,281 |
| 敷金        | 14,368  | 繰越利益剰余金  | 181,281 |
| 長期前払費用    | 8       | 純資産合計    | 282,281 |
| 資産合計      | 382,746 | 負債・純資産合計 | 382,746 |

## 損益計算書

(自令和2年4月1日 至令和3年3月31日)

(単位:千円)

| 科 目          | 金 額     |          |
|--------------|---------|----------|
| 売上高          |         | 780,350  |
| 売上原価         |         |          |
| 当期商品仕入高      | 1,000   |          |
| 当期製造原価       | 687,622 | 688,622  |
| 売上総利益        |         | 91,728   |
| 販売費及び一般管理費   |         | 115,589  |
| 営業利益         |         | △ 23,860 |
| 営業外収益        |         |          |
| 受取利息         | 1       |          |
| 貸倒引当金戻入額     | 211     |          |
| 雑収入          | 1,254   | 1,466    |
| 営業外費用        |         |          |
| 支払利息         | 21      |          |
| 雑損失          | 2       | 23       |
| 経常利益         |         | △ 22,417 |
| 特別利益         |         |          |
| 固定資産売却益      | 460     | 460      |
| 特別損失         |         |          |
| 本社移転費用       | 8,400   |          |
| 過年度退職給付費用    | 5,279   | 13,679   |
| 税引前当期純利益     |         | △ 35,636 |
| 法人税、住民税及び事業税 |         | 1,604    |
| 当期純利益        |         | △ 37,240 |

# 個別注記表

横浜ウォーター株式会社

自 令和 2年 4月 1日  
至 令和 3年 3月31日

この計算書類は、中小企業の会計に関する指針によって作成しています。

## 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### 固定資産の減価償却の方法

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

##### 有形固定資産

建物附属設備：定率法（ただし平成28年4月1日以後取得した建物附属設備は定額法）を採用しています。

車両運搬具・工具・器具・備品：定率法を採用しています。

##### 無形固定資産

定額法を採用しています。

### 引当金の計上基準

#### (2) 引当金の計上基準

貸倒引当金：債権の貸倒損失に備えるため、法人税法に規定する法定繰入率により計算した回収不能見込額を計上しています。

賞与引当金：従業員賞与の支給に備えるため、社内規程に基づいて、支給見込額の当期負担分を支給対象期間に応じて計上しています。

退職給付引当金：従業員退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務に基づいて、当期末において発生しているとみとめられる額のうち、中小企業退職金共済給付額を控除した金額を計上しています。なお、退職給付債務は、退職金規程の期末自己都合要支給額に基づいて計算しています。

### その他

#### (3) その他計算書類の作成のための基本となる重要事項

##### リース取引の処理方法

リース取引については、賃貸借取引に係る方法により、支払リース料を費用処理しています。

##### 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっています。

## 貸借対照表等に関する注記

### 有形固定資産の減価償却累計額

有形固定資産の減価償却累計額 35,466,002円

### 関係会社に対する金銭債権・金銭債務

横浜市役所に対する短期金銭債権 107,609,837円

横浜市役所に対する短期金銭債務 1,725,684円

## 損益計算書に関する注記

### 関係会社との取引に係るもの

営業取引による取引高 売上高 553,803,089円

〃 役員提供原価 6,856,174円

〃 租税公課 124,700円

〃 福利厚生費 513,649円

## 株主資本等変動計算書に関する注記

### 発行済株式の種類及び総数に関する事項

前期末株式数（発行済普通株式） 2,000株

当期増加株式数（発行済普通株式）

当期減少株式数（発行済普通株式）

当期末株式数（発行済普通株式） 2,000株

前期末株式数（発行済優先株式）

当期増加株式数（発行済優先株式）

当期減少株式数（発行済優先株式）

当期末株式数（発行済優先株式）

# 個別注記表

横浜ウォーター株式会社

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

## 一株当たり情報に関する注記

### 一株当たりの情報

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 一株当たりの純資産額         | 141,140.55円 |
| 一株当たりの当期純利益又は当期純損失 | -18,619.91円 |