

## 第2号議案 平成25年度決算報告

# 決 算 報 告 書

平成25年度

自 平成 25 年 4 月 1 日  
至 平成 26 年 3 月 31 日

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

**貸借対照表**  
平成26年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	34,516,240	24,703,624	9,812,616
未収会費	2,754,000	2,954,000	▲ 200,000
未収金	134,581	38,387,010	▲ 38,252,429
刊行物等	6,661,091	6,891,421	▲ 230,330
前払金	1,335,980	1,433,050	▲ 97,070
仮払金	26,663	0	26,663
流動資産合計	<b>45,428,555</b>	<b>74,369,105</b>	<b>▲ 28,940,550</b>
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付積立定期預金	12,209,468	9,607,188	2,602,280
管路研修センター運営資金積立定期預金	31,400,000	31,400,000	0
事業運営資金積立定期預金	7,400,000	0	7,400,000
災害支援積立定期預金	20,306,127	18,706,127	1,600,000
特定資産合計	<b>71,315,595</b>	<b>59,713,315</b>	<b>11,602,280</b>
(2) その他固定資産			
建物	23,471,909	25,174,305	▲ 1,702,396
建物附属設備	1,182,357	1,392,770	▲ 210,413
構築物	3,769,851	4,402,408	▲ 632,557
器具及び備品	1,130,250	1,189,785	▲ 59,535
リース資産(有形)	913,500	1,291,500	▲ 378,000
一括償却資産	624,635	467,185	157,450
土地	72,481,926	72,481,926	0
電話加入権	238,400	238,400	0
ソフトウェア	124,250	187,250	▲ 63,000
リース資産(無形)	444,150	799,470	▲ 355,320
差入保証金	6,112,587	6,112,587	0
その他固定資産合計	<b>110,493,815</b>	<b>113,737,586</b>	<b>▲ 3,243,771</b>
固定資産合計	<b>181,809,410</b>	<b>173,450,901</b>	<b>8,358,509</b>
<b>資産合計</b>	<b>227,237,965</b>	<b>247,820,006</b>	<b>▲ 20,582,041</b>
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	1,618,338	37,164,537	▲ 35,546,199
前受金	6,444,700	7,773,000	▲ 1,328,300
仮受金	148,468	3,510	144,958
預り金	471,476	406,498	64,978
流動負債合計	<b>8,682,982</b>	<b>45,347,545</b>	<b>▲ 36,664,563</b>
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,310,080	9,972,840	2,337,240
リース債務	1,387,260	2,120,580	▲ 733,320
固定負債合計	<b>13,697,340</b>	<b>12,093,420</b>	<b>1,603,920</b>
<b>負債合計</b>	<b>22,380,322</b>	<b>57,440,965</b>	<b>▲ 35,060,643</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	-	-	-
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	204,857,643	190,379,041	14,478,602
(うち特定資産への充当額)	<b>(71,315,595)</b>	<b>(59,713,315)</b>	<b>(11,602,280)</b>
<b>正味財産合計</b>	<b>204,857,643</b>	<b>190,379,041</b>	<b>14,478,602</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>227,237,965</b>	<b>247,820,006</b>	<b>▲ 20,582,041</b>

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	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 入会金収入			
正会員入会金収入	3,900,000	6,000,000	▲ 2,100,000
賛助会員入会金収入	900,000	300,000	600,000
入会金収入計	4,800,000	6,300,000	▲ 1,500,000
② 会費収入			
正会員会費収入	147,696,000	144,126,000	3,570,000
賛助会員会費収入	8,577,000	8,104,500	472,500
支部等特別会費収入	430,000	710,000	▲ 280,000
会費収入計	156,703,000	152,940,500	3,762,500
③ 事業収入			
調査研究事業収入	4,886,744	4,239,600	647,144
下水道管路管理技士認定事業収入	19,287,000	19,124,000	163,000
講習会事業収入	2,619,500	2,036,000	583,500
展示会事業収入	8,494,000	7,231,000	1,263,000
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	0	38,979,150	▲ 38,979,150
事業収入計	35,287,244	71,609,750	▲ 36,322,506
④ 雑収入			
受取利息	7,869	30,851	▲ 22,982
その他収入	112,710	169,000	▲ 56,290
雑収入計	120,579	199,851	▲ 79,272
経常収益計	196,910,823	231,050,101	▲ 34,139,278
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	28,534,630	34,522,496	▲ 5,987,866
下水道管路管理技士認定事業費	30,098,279	28,866,523	1,231,756
講習会事業費	20,270,864	20,647,012	▲ 376,148
展示会事業費	12,721,199	12,781,565	▲ 60,366
技術開発事業費	1,893,570	2,214,227	▲ 320,657
災害調査及び災害時対応訓練事業費	9,619,005	49,560,464	▲ 39,941,459
公益事業共通費	9,432,261	11,584,295	▲ 2,152,034
公益事業費計	112,569,808	160,176,582	▲ 47,606,774
展示会出展事業費	5,140,474	7,550,635	▲ 2,410,161
管路管理キャンペーン事業費	7,458,736	8,147,801	▲ 689,065
共益事業共通費	543,837	946,268	▲ 402,431
共益事業費計	13,143,047	16,644,704	▲ 3,501,657
事業費計	125,712,855	176,821,286	▲ 51,108,431
② 管理費			
役員報酬	2,205,642	3,473,813	▲ 1,268,171
給料手当	14,374,095	15,360,319	▲ 986,224
臨時雇賃金	5,000	0	5,000
退職給付費用	481,526	590,454	▲ 108,928
福利厚生費	2,673,983	3,467,783	▲ 793,800
会議費	13,455,514	12,021,893	1,433,621
旅費交通費	6,714,231	8,001,595	▲ 1,287,364
通信運搬費	922,811	956,114	▲ 33,303
減価償却費	414,640	519,342	▲ 104,702
図書費	928,200	0	928,200
消耗品費	948,439	844,076	104,363

印刷製本費	303,039	948,475	▲ 645,436
光熱水料費	163,769	166,342	▲ 2,573
賃借料	2,204,265	2,321,373	▲ 117,108
保険料	132,303	146,311	▲ 14,008
諸謝金	44,548	66,666	▲ 22,118
租税公課	198,355	1,190,846	▲ 992,491
委託費	6,097,020	5,832,000	265,020
支払負担金	725,000	770,700	▲ 45,700
雑費	3,114,986	3,189,618	▲ 74,632
未収金回収不能額	612,000	612,000	0
管理費計	56,719,366	60,479,720	▲ 3,760,354
経常費用計	182,432,221	237,301,006	▲ 54,868,785
当期経常増減額	14,478,602	▲ 6,250,905	20,729,507
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	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	14,478,602	▲ 6,250,905	20,729,507
一般正味財産期首残高	190,379,041	196,629,946	▲ 6,250,905
一般正味財産期末残高	204,857,643	190,379,041	14,478,602
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	204,857,643	190,379,041	14,478,602

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計								収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計	
	調査研究 事業	管路管理 技術士認定 事業	講習会事 業	展示会事 業	技術開発 事業	災害調査 及び災害 時対応訓 練事業	共通	小計	展示会出 展事業	管路管理 キャン ペーン事 業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部																
1. 経常増減の部																
(1) 経常収益																
受取入金計	0	0	0	0	0	0	2,400,000	2,400,000	0	0	0	0	2,400,000	0	0	4,800,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	78,351,500	78,351,500	5,140,474	7,458,736	543,837	13,143,047	65,208,453	0	0	156,703,000
事業収益計	4,886,744	19,287,000	2,619,500	8,494,000	0	0	0	35,287,244	0	0	0	0	0	0	0	35,287,244
管路管理図書等出版	4,886,744	14,000	0	0	0	0	0	4,900,744	0	0	0	0	0	0	0	4,900,744
総合技術士認定	0	714,000	0	0	0	0	0	714,000	0	0	0	0	0	0	0	714,000
主任技術士認定	0	1,057,000	0	0	0	0	0	1,057,000	0	0	0	0	0	0	0	1,057,000
専門技術士認定	0	11,693,000	0	0	0	0	0	11,693,000	0	0	0	0	0	0	0	11,693,000
業者登録	0	240,000	0	0	0	0	0	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
管路管理技術更新	0	5,569,000	0	0	0	0	0	5,569,000	0	0	0	0	0	0	0	5,569,000
管路管理技術者養成講習会	0	0	2,619,500	0	0	0	0	2,619,500	0	0	0	0	0	0	0	2,619,500
管路更新工法展示会	0	0	0	8,494,000	0	0	0	8,494,000	0	0	0	0	0	0	0	8,494,000
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41,206,482	△ 41,206,482	0	0
受取本部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,670,000	△ 32,670,000	0	0
受取支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,536,482	△ 8,536,482	0	0
雑収益計	0	1,900	100,000	0	0	0	7,869	109,769	0	0	0	0	10,810	0	0	120,579
受取利息	0	0	0	0	0	0	7,869	7,869	0	0	0	0	0	0	0	7,869
雑収益	0	1,900	100,000	0	0	0	0	101,900	0	0	0	0	10,810	0	0	112,710
経常収益計	4,886,744	19,288,900	2,719,500	8,494,000	0	0	80,759,369	116,148,513	5,140,474	7,458,736	543,837	13,143,047	108,825,745	△ 41,206,482	196,910,823	
(2) 経常費用																
事業費計	28,534,630	30,098,279	20,270,864	12,721,199	1,893,570	9,619,005	9,432,261	112,569,808	5,140,474	7,458,736	543,837	13,143,047	0	0	0	125,712,855
事/役員報酬	6,099,354	3,428,117	2,699,359	1,008,854	729,218	2,527,040	475,169	16,967,111	502,783	124,464	0	627,247	0	0	0	17,594,358
事/給料手当	5,559,929	6,872,624	3,100,438	1,362,098	231,515	893,607	0	18,020,211	611,772	140,576	0	752,348	0	0	0	18,772,559
事/臨時雇賃金	0	1,552,767	170,690	185,135	0	10,000	0	1,918,592	40,000	0	0	40,000	0	0	0	1,958,592
事/退職給付費用	738,396	357,297	208,469	153,872	86,935	208,969	48,600	1,802,538	45,581	7,595	0	53,176	0	0	0	1,855,714
事/福利厚生費	1,598,528	1,479,081	807,323	331,738	123,770	435,382	56,540	4,832,362	151,273	37,676	0	188,949	0	0	0	5,021,311
事/会議費	60,886	347,844	1,353,010	43,686	2,442	213,737	0	2,021,605	194,486	79,726	0	274,212	0	0	0	2,295,817
事/旅費交通費	2,724,128	3,648,915	2,567,647	1,488,325	339,391	1,487,780	11,511	12,267,697	316,819	483,529	0	800,348	0	0	0	13,068,045
事/通信運搬費	289,488	565,450	438,146	317,058	1,726	441,680	355,123	2,408,671	60,204	517,800	24,650	602,654	0	0	0	3,011,325
事/減価償却費	358,690	1,596,461	1,440,685	168,444	24,766	125,725	0	3,714,771	42,695	31,034	0	73,729	0	0	0	3,788,500
事/図書費	259,717	51	2,432	539	0	101,678	0	364,417	0	315,800	0	315,800	0	0	0	680,217
事/広告宣伝費	0	342,500	42,000	846,165	0	0	0	1,230,665	81,241	4,363,185	0	4,444,426	0	0	0	5,675,091
事/消耗品費	336,136	843,457	1,753,465	212,180	22,496	704,011	1,328,975	5,200,720	355,772	112,049	82,250	550,071	0	0	0	5,750,791
事/印刷製本費	10,376,676	712,140	1,309,539	985,034	0	38,220	0	13,421,609	1,890	0	0	1,890	0	0	0	13,423,499
事/光熱水料費	101,067	95,961	41,789	42,368	6,892	23,802	453,134	765,013	12,593	8,981	28,640	50,214	0	0	0	815,227
事/賃借料	17,256	4,086,017	2,530,764	425,128	1,578	1,468,375	6,042,279	14,571,397	471,326	62,891	397,632	931,849	0	0	0	15,503,246
事/保険料	3,030	105,698	73,631	175,670	0	1,000	0	359,029	0	0	0	0	0	0	0	359,029
事/諸謝金	0	2,062,735	1,070,809	22,274	33,410	124,661	0	3,313,889	0	5,568	0	5,568	0	0	0	3,319,457
事/租税公課	1,000	385,050	385,050	2,000	0	0	660,930	1,434,030	0	0	10,665	10,665	0	0	0	1,444,695
事/支払負担金	0	0	0	0	28,000	0	0	28,000	518,000	1,140,000	0	1,658,000	0	0	0	1,686,000
事/委託費	5,586	1,574,049	128,665	4,936,449	210	782,159	0	7,427,118	1,717,569	651	0	1,718,220	0	0	0	9,145,338
事/雑費	4,763	42,065	146,953	14,182	261,221	31,179	0	500,363	16,470	27,211	0	43,681	0	0	0	544,044
管理費計													97,925,848	△ 41,206,482	56,719,366	
管/役員報酬													2,205,642	0	0	2,205,642
管/給料手当													14,374,095	0	0	14,374,095
管/臨時雇賃金													5,000	0	0	5,000
管/退職給付費用													481,526	0	0	481,526
管/福利厚生費													2,673,983	0	0	2,673,983
管/会議費													13,455,514	0	0	13,455,514
管/旅費交通費													6,714,231	0	0	6,714,231
管/通信運搬費													922,811	0	0	922,811
管/減価償却費													414,640	0	0	414,640
管/図書費													928,200	0	0	928,200
管/消耗品費													948,439	0	0	948,439
管/印刷製本費													303,039	0	0	303,039
管/光熱水料費													163,769	0	0	163,769
管/賃借料													2,204,265	0	0	2,204,265
管/保険料													132,303	0	0	132,303
管/諸謝金													44,548	0	0	44,548
管/租税公課													198,355	0	0	198,355
管/支払負担金													725,000	0	0	725,000
管/支払助成金													41,206,482	△ 41,206,482	0	0
管/委託費													6,097,020	0	0	6,097,020
管/雑費													3,114,986	0	0	3,114,986
管/未収金回収不能額													612,000	0	0	612,000
経常費用計	28,534,630	30,098,279	20,270,864	12,721,199	1,893,570	9,619,005	9,432,261	112,569,808	5,140,474	7,458,736	543,837	13,143,047	97,925,848	△ 41,206,482	182,432,221	
当期経常増減額	△ 23,647,886	△ 10,809,379	△ 17,551,364	△ 4,227,199	△ 1,893,570	△ 9,619,005	71,327,108	3,578,705	0	0	0	0	10,899,897	0	0	14,478,602
2. 経常外増減の部																
(1) 経常外収益																
(2) 経常外費用																
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 23,647,886	△ 10,809,379	△ 17,551,364	△ 4,227,199	△ 1,893,570	△ 9,619,005	71,327,108	3,578,705	0	0	0	0	10,899,897	0	0	14,478,602
一般正味財産増減額	△ 23,647,886	△ 10,809,379	△ 17,551,364	△ 4,227,199	△ 1,893,570	△ 9,619,005	71,327,108	3,578,705	0	0	0	0	10,899,897	0	0	14,478,602
一般正味財産期首残高													0	0	0	190,379,041
一般正味財産期末残高													0	0	0	204,857,643
II 指定正味財産増減の部																
指定正味財産期首残高													0	0	0	0
指定正味財産期末残高													0	0	0	0
III 正味財産期末残高																
正味財産期末残高													0	0	0	204,857,643

# 財産目録

平成26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)			
預金	普通預金		
	三菱東京UFJ銀行 秋葉原駅前支店	運転資金として	116,070
	三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	"	4,579,536
	愛媛銀行 東京支店	"	225,167
	みずほ銀行 神田駅前支店	"	20,704,875
	ゆうちょ銀行 振替口座 2口座	"	3,614,080
	ゆうちょ銀行 通常貯金	"	67,008
	三井住友銀行 神田駅前支店	賠償責任保険専用口座	53,211
	北海道支部 1口座	運転資金として	544,425
	東北支部 7口座	"	692,422
	関東支部 9口座	"	688,579
	中部支部 9口座	"	1,107,508
	関西支部 1口座	"	854,061
	中国四国支部 5口座	"	569,298
	九州支部 5口座	"	700,000
現金預金計			34,516,240
未収会費	年会費 7社	公益事業及び法人会計等に係る会費収入	2,754,000
未収金	刊行物他未収入金(7件)	調査研究事業に係る書籍の販売代等	94,581
	朝霞研修施設貸出料	講習会事業に係る収入	40,000
未収金計			134,581
刊行物等	刊行物	調査研究事業に係る書籍	
	下水道管路管理に関する安全衛生管理マニュアル 307部	"	421,474
	安全衛生管理マンガ 253部	"	160,015
	更生工法等の管理概要 79部	"	9,838
	下水道管路管理業務の中国市場調査報告書 218部	"	192,276
	マンホール蓋等の取替に関する設計の手引き(案) 91部	"	72,273
	下水道管路管理のための業務指標(PI)利用の手引き 222部	"	66,598
	管きよの修繕に関する手引き(案) 578部	"	137,865
	取付け管の更生工法による設計の手引き(案) 662部	"	114,970
	安全管理手帳 293部	"	55,992
	管路更生の施工に関するQ&A 6部	"	1,773
	下水道管路管理 維持管理マニュアル 2007版 339部	"	400,481
	下水道管路施設維持管理積算資料 2009 21部	"	60,170
	下水道管路施設災害復旧支援マニュアル 251部	"	213,568
	管路管理セミナー講演CD「管更生工法をめぐる最近の動き」 254部	"	101,346
	機関誌JASCOMA 40号 162部	"	89,516
	機関誌JASCOMA 39号 22部	"	11,358
	機関誌JASCOMA 38号 15部	"	7,248
	機関誌JASCOMA 37号 22部	"	11,953
	安全教育用ビデオ(DVD)「管路管理のゼロ災に向けて」 253部	"	2,273,964
	下水道業務継続計画(BCP)地震対策テキスト 352部	"	57,288
	実技試験手順ビデオ(DVD) 417部	管路管理技士認定事業に係る書籍	562,024
	東日本大震災 震災対応記録集 1930部	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る書籍	1,053,780
	貯蔵品		
	協会バッジ 199部	会員用貯蔵品	243,399
	協会案内パンフレット 700部	協会広報用貯蔵品	30,072
	協会名入シャープペンシル 1500本	"	311,850
刊行物等計			6,661,091
前払金	更新講習会場費	管路管理技士認定事業用経費	146,820
	技術発表会会場費	"	189,160
	EE東北'14 ブース代	展示会出展事業用経費	150,000
	中部支部全体会費用	法人管理経費	850,000
前払金計			1,335,980
仮払金			
仮払金計	平成26年4月以降負担分の仮払消費税	4月以降の経費に係る消費税	26,663
流動資産合計			45,428,555
(固定資産)			
特定資産			
退職給付積立定期預金	愛媛銀行:東京支店	役員・従業員の退職給付を支払うための預金	12,209,468
管路研修センター運営資金積立定期預金	三菱東京UFJ銀行:神田駅前支店	管路管理技士認定事業及び講習会事業用の資産取得資金として管理されている預金	31,400,000
事業運営資金積立定期預金	みずほ銀行:神田駅前支店	運転資金としての積立預金	7,400,000
災害支援積立定期預金	三菱東京UFJ銀行:神田駅前支店	災害調査及び災害時対応訓練事業の臨時費用に備え管理されている預金	20,306,127

その他固定資産	建物	管路研修センター(263㎡) 埼玉県朝霞市上内間木761番地	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	23,471,909	
	建物附属設備	管路研修センター内の照明施設など	法人管理業務用資産	579,344	
	建物附属設備計	本部 3階事務所 内装工事など	法人管理業務用資産	603,013	
	構築物	管路研修センター内のTV調査用管路など	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	3,769,851	
	器具及び備品	器具及び備品計	本部	法人管理業務用資産	242,863
			システム収納家具	法人管理業務用資産	4,833
			プロジェクター	法人管理業務用資産	10,030
			シュレッダー	法人管理業務用資産	22,318
			電話機	法人管理業務用資産	214,127
			会議用机椅子一式	法人管理業務用資産	101,391
			パソコンサーバー	法人管理業務用資産	269,990
			カードプリンター	法人管理業務用資産	269,990
			管路研修センター	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	180,693
			冷暖房設備など	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	45,675
	管口カメラ	法人管理業務用資産	38,330		
	音響機器	法人管理業務用資産	1,130,250		
	リース資産(有形)	本部 RICOH imagio複合機 2台	法人管理業務用資産	913,500	
	一括償却資産	一括償却資産計	本部 パソコン等少額固定資産	法人管理業務用資産	511,302
			中部支部 パソコン等少額固定資産	法人管理業務用資産	113,333
	土地	埼玉県朝霞市上内間木761-4、761-6、765-6、765-8、 766-3延べ1,470.81㎡(実測)	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	72,481,926	
電話加入権	電話加入権計	本部 2回線	法人管理業務用資産	158,900	
		管路研修センター 1回線	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業及び講習会事業に使用	79,500	
ソフトウェア	業務日誌システム	法人管理業務用資産	80,500		
ソフトウェア計	ファイルアップローダー	法人管理業務用資産	43,750		
リース資産(無形)	ACELINK Navi 会計大将	法人管理業務用資産	444,150		
差入保証金	三井不動産株式会社(岩本町T・Iビル)敷金 3F・4F	法人管理業務用資産	6,112,587		
固定資産合計				181,809,410	
資産合計				227,237,965	
(流動負債)	未払金	書籍送料	調査研究事業に係る経費	4,620	
		3月分人材派遣代、送料等	下水道管路管理技士認定事業に係る経費	271,400	
		新技術(Uメット+RMR)実証実験費用	技術開発事業に係る経費	261,201	
		下水道の復旧を急げDVD製作、送料等	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る経費	579,180	
		職員用作業着、送料等	その他公益事業に係る経費	117,907	
		Jascoma送料	管路管理キャンペーン事業に係る経費	2,940	
		平成25年度都道府県民税	法人管理経費	65,700	
		平成25年度消費税	法人管理経費	202,100	
		管理費等(通信運搬費・消耗品費・委託費・雑費)	法人管理経費	113,290	
		未払金計			1,618,338
前受金	前受金計	平成26年度入会金・正会員会費収入	公益事業及び法人会計等に係る会費等収入	1,818,000	
		平成26年度下水道管路管理技士更新講習受講料	下水道管路管理技士認定事業に係る収入	3,447,400	
		平成26年度下水道管路管理技士資格認定試験受験料	下水道管路管理技士認定事業に係る収入	109,400	
		平成26年度下水道管路管理業登録手数料	下水道管路管理技士認定事業に係る収入	1,069,900	
仮受金	業者登録料及び更新講習受講料 返金等 県部会長より仮受け	申込取消しによる返金等 一時的な現金不足による仮受金	144,400 4,068		
預り金	源泉所得税 特別徴収地方税	役員報酬・従業員給与等の源泉所得税 役員報酬・従業員給与等の源泉地方税	174,876 296,600		
預り金計			471,476		
流動負債合計				8,682,982	
(固定負債)	退職給付引当金		役員・従業員の退職給付に係る債務	12,310,080	
	リース債務	本部 RICOH imagio複合機 ACELINK Navi 会計大将	法人管理業務用資産のリース債務	913,500	
	リース債務計		法人管理業務用資産のリース債務	473,760	
固定負債合計				13,697,340	
負債合計				22,380,322	
正味財産				204,857,643	

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(刊行物等)の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
  - ① 有形固定資産  
定率法を採用し、直接法により表示している。ただし、リース資産及び平成10年4月1日以降に取得した建物(附属設備除く)については定額法を採用している。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。
  - ② 無形固定資産  
定額法によっている。  
なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法に規定する方法と同一の基準によっている。
- (3) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は役員及び従業員の退職給付に備えるため、役員については内規により、従業員については当期末における退職給付債務の見込み額に基づき計上している。
- (4) リース取引の処理方法  
所有権移転外ファイナンス・リース取引は、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

### 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
退職給付積立定期預金	9,607,188	2,602,280	0	12,209,468
管路研修センター運営資金積立定期預金	31,400,000	0	0	31,400,000
事業運営資金積立定期預金	0	7,400,000	0	7,400,000
災害支援積立定期預金	18,706,127	1,600,000	0	20,306,127
合 計	59,713,315	11,602,280	0	71,315,595

### 3. 特定資産の財源等の内訳

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)
退職給付積立定期預金	12,209,468	(0)	(12,209,468)	(12,310,080)
管路研修センター運営資金積立定期預金	31,400,000	(0)	(31,400,000)	(0)
事業運営資金積立定期預金	7,400,000	(0)	(7,400,000)	(0)
災害支援積立定期預金	20,306,127	(0)	(20,306,127)	(0)
合 計	71,315,595	(0)	(71,315,595)	(12,310,080)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	39,829,402	16,357,493	23,471,909
建物附属設備	3,304,729	2,122,372	1,182,357
構築物	17,787,245	14,017,394	3,769,851
器具及び備品	10,685,530	9,555,280	1,130,250
リース資産(有形)	3,117,240	2,203,740	913,500
一括償却資産	1,567,859	943,224	624,635
土地	72,481,926	0	72,481,926
電話加入権	238,400	0	238,400
ソフトウェア	5,040,000	4,915,750	124,250
リース資産(無形)	1,776,600	1,332,450	444,150
差入保証金	6,112,587	0	6,112,587
合 計	161,941,518	51,447,703	110,493,815



## 収支計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 入会金収入	【2,700,000】	【4,800,000】	【▲ 2,100,000】	
② 会費収入	【155,475,000】	【156,273,000】	【▲ 798,000】	
③ 支部等特別会費収入	【710,000】	【430,000】	【280,000】	
④ 事業収入	【36,170,000】	【35,287,244】	【882,756】	
調査研究事業収入	2,600,000	4,886,744	▲ 2,286,744	
下水道管路管理技士認定事業収入	23,440,000	19,287,000	4,153,000	
講習会事業収入	3,620,000	2,619,500	1,000,500	
展示会事業収入	6,510,000	8,494,000	▲ 1,984,000	
⑤ 雑収入	【4,000】	【120,579】	【▲ 116,579】	
受取利息	4,000	7,869	▲ 3,869	
その他収入	0	112,710	▲ 112,710	
<b>事業活動収入合計</b>	<b>195,059,000</b>	<b>196,910,823</b>	<b>▲ 1,851,823</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	【127,686,000】	【119,355,242】	【8,330,758】	
調査研究事業費	27,328,000	25,730,414	1,597,586	
下水道管路管理技士認定事業費	31,660,000	28,096,001	3,563,999	
講習会事業費	24,420,000	18,610,181	5,809,819	
展示会事業費	11,381,000	12,398,883	▲ 1,017,883	
技術開発事業費	1,707,000	1,781,869	▲ 74,869	
災害調査及び災害時対応訓練事業費	7,398,000	10,338,091	▲ 2,940,091	
公益事業共通費	10,055,000	9,383,661	671,339	
公益事業費計	(113,949,000)	(106,339,100)	(7,609,900)	
展示会出展事業費	4,569,000	5,052,198	▲ 483,198	
管路管理キャンペーン事業費	8,437,000	7,420,107	1,016,893	
共益事業共通費	731,000	543,837	187,163	
共益事業費計	(13,737,000)	(13,016,142)	(720,858)	
② 管理費支出	【59,391,000】	【56,306,269】	【3,084,731】	
役員報酬	3,452,000	2,205,642	1,246,358	
給料手当	15,276,000	14,374,095	901,905	
臨時雇賃金	0	5,000	▲ 5,000	
福利厚生費	2,607,000	2,673,983	▲ 66,983	
会議費	11,937,000	13,455,514	▲ 1,518,514	
旅費交通費	9,605,000	6,714,231	2,890,769	
通信運搬費	898,000	922,811	▲ 24,811	
図書費	0	928,200	▲ 928,200	
消耗品費	1,103,000	948,439	154,561	
印刷製本費	1,070,000	786,108	283,892	
光熱水料費	192,000	163,769	28,231	
賃借料	2,857,000	2,204,265	652,735	
保険料	127,000	132,303	▲ 5,303	
諸謝金	0	44,548	▲ 44,548	
租税公課	292,000	198,355	93,645	
委託費	5,737,000	6,097,020	▲ 360,020	
支払負担金	770,000	725,000	45,000	
雑費	3,468,000	3,114,986	353,014	
未収金回収不能額	0	612,000	▲ 612,000	
<b>事業活動支出合計</b>	<b>187,077,000</b>	<b>175,661,511</b>	<b>11,415,489</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>7,982,000</b>	<b>21,249,312</b>	<b>▲ 13,267,312</b>	

<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
投資活動収入合計	0	0	0
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	<b>[3,159,000]</b>	<b>[11,602,280]</b>	<b>[▲ 8,443,280]</b>
退職給付積立定期預金支出	2,259,000	2,602,280	▲ 343,280
事業運営資金積立定期預金支出	0	7,400,000	▲ 7,400,000
災害支援積立定期預金支出	900,000	1,600,000	▲ 700,000
② 固定資産取得支出	<b>[0]</b>	<b>[959,369]</b>	<b>[▲ 959,369]</b>
器具及び備品取得支出	0	279,300	▲ 279,300
一括償却資産取得支出	0	680,069	▲ 680,069
投資活動支出合計	<b>3,159,000</b>	<b>12,561,649</b>	<b>▲ 9,402,649</b>
投資活動収支差額	<b>▲ 3,159,000</b>	<b>▲ 12,561,649</b>	<b>9,402,649</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
財務活動収入合計	0	0	0
2. 財務活動支出			
リース債務支出	733,000	733,320	▲ 320
財務活動支出合計	<b>733,000</b>	<b>733,320</b>	<b>▲ 320</b>
財務活動収支差額	<b>▲ 733,000</b>	<b>▲ 733,320</b>	<b>320</b>
<b>IV 予備費</b>	0	0	0
当期収支差額	<b>4,090,000</b>	<b>7,954,343</b>	<b>▲ 3,864,343</b>
前期繰越収支差額	22,130,139	22,130,139	0
次期繰越収支差額	<b>26,220,139</b>	<b>30,084,482</b>	<b>▲ 3,864,343</b>

## 収支計算書に対する注記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、仮払金、未払金、前受金、仮受金及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳は、以下のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	24,703,624	34,516,240
未収会費	2,954,000	2,754,000
未収金	38,387,010	134,581
前払金	1,433,050	1,335,980
仮払金	0	26,663
合 計	67,477,684	38,767,464
未払金	37,164,537	1,618,338
前受金	7,773,000	6,444,700
仮受金	3,510	148,468
預り金	406,498	471,476
合 計	45,347,545	8,682,982
次期繰越収支差額	22,130,139	30,084,482

# 附属明細書

平成25年度

自 平成 25年 4月 1日  
至 平成 26年 3月31日

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会  
東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

1 特定資産の明細

特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

2 引当金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
退職給付引当金	9,972,840	2,337,240	0	12,310,080

(注) 計上の理由及び算定方法については、財務諸表に対する注記に記載している。