

平成22年度

# 決算報告書

自平成22年4月1日  
至平成23年3月31日

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

貸借対照表  
平成23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	28,908,312	27,718,929	1,189,383
未収会費	1,224,000	1,683,000	▲ 459,000
未収金	47,253	293,150	▲ 245,897
刊行物等	6,648,949	6,748,900	▲ 99,951
前払金	632,625	273,700	358,925
仮払金	314,767	0	314,767
流動資産合計	37,775,906	36,717,679	1,058,227
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付積立定期預金	14,027,907	12,933,773	1,094,134
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	31,400,000	0
事業運営資金積立定期預金	10,000,000	10,000,000	0
災害支援積立定期預金	11,449,460	7,749,460	3,700,000
特定資産合計	66,877,367	62,083,233	4,794,134
(2) その他固定資産			
建物	28,579,097	30,281,493	▲ 1,702,396
建物附属設備	1,933,776	1,404,392	529,384
構築物	6,026,549	7,064,752	▲ 1,038,203
器具及び備品	1,783,211	1,537,435	245,776
リース資産(有形)	601,965	1,003,275	▲ 401,310
一括償却資産	623,627	221,131	402,496
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	206,500	0	206,500
リース資産(無形)	1,510,110	0	1,510,110
差入保証金	6,112,587	3,517,685	2,594,902
その他固定資産合計	120,097,748	117,750,489	2,347,259
固定資産合計	186,975,115	179,833,722	7,141,393
資産合計	224,751,021	216,551,401	8,199,620
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	2,120,221	753,325	1,366,896
前受金	3,850,000	4,372,000	▲ 522,000
仮受金	205,385	15,000	190,385
預り金	924,615	937,944	▲ 13,329
流動負債合計	7,100,221	6,078,269	1,021,952
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,150,887	13,517,157	1,633,730
リース債務	2,170,980	1,052,100	1,118,880
固定負債合計	17,321,867	14,569,257	2,752,610
負債合計	24,422,088	20,647,526	3,774,562
<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	200,328,933	195,903,875	4,425,058
(うち特定資産への充当額)	(66,877,367)	(62,083,233)	(4,794,134)
正味財産合計	200,328,933	195,903,875	4,425,058
負債及び正味財産合計	224,751,021	216,551,401	8,199,620

貸借対照表内訳表  
平成23年3月31日現在

(単位:円)

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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	28,759,007	0	149,305		28,908,312
未収会費	612,000	0	612,000		1,224,000
未収金	47,253	0	0		47,253
刊行物等	6,379,729	0	269,220		6,648,949
前払金	632,625	0	0		632,625
仮払金	314,767	0	0		314,767
他会計立替金	6,396,545	0	0	△ 6,396,545	0
流動資産合計	43,141,926	0	1,030,525	△ 6,396,545	37,775,906
2. 固定資産					
(1) 特定資産					
退職給付積立定期預金	0	0	14,027,907		14,027,907
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	0	0		31,400,000
事業運営資金積立定期預金	0	0	10,000,000		10,000,000
災害支援積立定期預金	0	0	11,449,460		11,449,460
特定資産合計	31,400,000	0	35,477,367	0	66,877,367
(2) その他固定資産					
建物	28,579,097	0	0		28,579,097
建物附属設備	917,218	0	1,016,558		1,933,776
構築物	6,026,549	0	0		6,026,549
器具及び備品	671,329	0	1,111,882		1,783,211
リース資産(有形)	0	0	601,965		601,965
一括償却資産	36,994	0	586,633		623,627
土地	72,481,926	0	0		72,481,926
電話加入権	79,500	0	158,900		238,400
ソフトウェア	0	0	206,500		206,500
リース資産(無形)	0	0	1,510,110		1,510,110
差入保証金	0	0	6,112,587		6,112,587
その他固定資産合計	108,792,613	0	11,305,135	0	120,097,748
固定資産合計	140,192,613	0	46,782,502	0	186,975,115
資産合計	183,334,539	0	47,813,027	△ 6,396,545	224,751,021
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	1,681,436	0	438,785		2,120,221
前受金	2,656,000	0	1,194,000		3,850,000
仮受金	70,835	0	134,550		205,385
預り金	0	0	924,615		924,615
他会計未払金	0	0	6,396,545	△ 6,396,545	0
流動負債合計	4,408,271	0	9,088,495	△ 6,396,545	7,100,221
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	15,150,887		15,150,887
リース債務	0	0	2,170,980		2,170,980
固定負債合計	0	0	17,321,867	0	17,321,867
負債合計	4,408,271	0	26,410,362	△ 6,396,545	24,422,088
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	-	-	-		-
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	178,926,268	0	21,402,665		200,328,933
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定資産への充当額)	(31,400,000)	0	(35,477,367)		(66,877,367)
正味財産合計	178,926,268	0	21,402,665	0	200,328,933
負債及び正味財産合計	183,334,539	0	47,813,027	△ 6,396,545	224,751,021

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	6,900,000	3,900,000	3,000,000
賛助会員入会金収入	300,000	300,000	0
入会金収入計	7,200,000	4,200,000	3,000,000
② 会費収入			
正会員会費収入	138,244,500	133,047,000	5,197,500
賛助会員会費収入	7,765,500	7,810,500	▲ 45,000
支部等特別会費収入	2,435,000	0	2,435,000
会費収入計	148,445,000	140,857,500	7,587,500
③ 事業収入			
調査研究事業収入	7,104,050	7,042,650	61,400
下水道管路管理技士認定事業収入	17,511,000	16,747,000	764,000
講習会事業収入	4,094,763	5,889,930	▲ 1,795,167
展示会事業収入	7,438,250	4,579,950	2,858,300
管路管理キャンペーン事業収入	0	10,000	▲ 10,000
事業収入計	36,148,063	34,269,530	1,878,533
④ 雑収入			
受取利息	122,436	88,577	33,859
その他収入	910,542	2,210	908,332
雑収入計	1,032,978	90,787	942,191
経常収益計	192,826,041	179,417,817	13,408,224
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	33,342,325	29,775,220	3,567,105
下水道管路管理技士認定事業費	24,890,575	26,993,416	▲ 2,102,841
講習会事業費	22,574,147	28,844,162	▲ 6,270,015
展示会事業費	12,780,038	8,463,257	4,316,781
技術開発事業費	1,865,048	1,032,591	832,457
災害調査及び災害時対応訓練事業費	7,017,507	5,391,986	1,625,521
公益事業共通費	7,896,713	7,741,029	155,684
公益事業費計	110,366,353	108,241,661	2,124,692
展示会出展事業費	4,474,700	5,881,935	▲ 1,407,235
管路管理キャンペーン事業費	10,600,905	9,211,326	1,389,579
共益事業共通費	704,776	771,302	▲ 66,526
共益事業費計	15,780,381	15,864,563	▲ 84,182
事業費計	126,146,734	124,106,224	2,040,510
② 管理費			
役員報酬	5,681,415	6,051,930	▲ 370,515
給料手当	14,894,080	14,946,517	▲ 52,437
退職給付費用	949,934	887,935	61,999
福利厚生費	3,719,280	2,762,265	957,015
会議費	10,868,863	10,326,151	542,712
旅費交通費	8,009,439	6,257,233	1,752,206
通信運搬費	952,072	955,638	▲ 3,566
減価償却費	496,746	326,672	170,074
図書費	9,000	72,805	▲ 63,805
広告宣伝費	164,903	0	164,903
消耗品費	1,319,665	1,265,192	54,473

修繕費	168,000	294,000	▲ 126,000
印刷製本費	1,130,612	1,288,772	▲ 158,160
光熱水料費	217,090	134,199	82,891
賃借料	2,872,855	1,700,907	1,171,948
保険料	118,439	0	118,439
諸謝金	122,221	0	122,221
租税公課	33,136	371,776	▲ 338,640
委託費	4,749,000	4,187,000	562,000
支払負担金	349,000	461,650	▲ 112,650
未収金回収不能額	918,000	1,422,000	▲ 504,000
雑費	4,510,499	7,241,184	▲ 2,730,685
管理費計	62,254,249	60,953,826	1,300,423
経常費用計	188,400,983	185,060,050	3,340,933
当期経常増減額	4,425,058	▲ 5,642,233	10,067,291
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	4,425,058	▲ 5,642,233	10,067,291
一般正味財産期首残高	195,903,875	201,546,108	▲ 5,642,233
一般正味財産期末残高	200,328,933	195,903,875	4,425,058
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	200,328,933	195,903,875	4,425,058

正味財産増減計算書内訳表  
平成 22 年 4 月 1 日から 平成 23 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	0	0	0	0	0	0	3,600,000	3,600,000	0	0	0	0	3,600,000	0	7,200,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	74,222,500	74,222,500	4,474,700	10,600,905	704,776	15,780,381	58,442,119	0	148,445,000
事業収益計	7,104,050	17,511,000	4,094,763	7,438,250	0	0	0	56,148,063	0	0	0	0	0	0	36,148,063
管路管理技術調査研究	830,000	0	0	0	0	0	0	830,000	0	0	0	0	0	0	830,000
管路管理図書等出版	6,274,050	0	0	0	0	0	0	6,274,050	0	0	0	0	0	0	6,274,050
総合技術士認定	0	606,000	0	0	0	0	0	606,000	0	0	0	0	0	0	606,000
主任技術士認定	0	790,000	0	0	0	0	0	790,000	0	0	0	0	0	0	790,000
専門技術士認定	0	13,448,000	0	0	0	0	0	13,448,000	0	0	0	0	0	0	13,448,000
業者登録	0	395,000	0	0	0	0	0	395,000	0	0	0	0	0	0	395,000
管路管理技術更新	0	2,272,000	0	0	0	0	0	2,272,000	0	0	0	0	0	0	2,272,000
管路管理技術者養成講習会	0	0	2,428,513	0	0	0	0	2,428,513	0	0	0	0	0	0	2,428,513
安全衛生調査講習会	0	0	133,500	0	0	0	0	133,500	0	0	0	0	0	0	133,500
管路管理技術普及講習会	0	0	1,532,750	0	0	0	0	1,532,750	0	0	0	0	0	0	1,532,750
管路更新工法展示会	0	0	0	7,438,250	0	0	0	7,438,250	0	0	0	0	0	0	7,438,250
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,469,826	△ 45,469,826	0
受取本部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,778,000	△ 35,778,000	0
受取支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,691,826	△ 6,691,826	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	122,436	122,436	0	0	0	0	910,542	0	1,032,978
受取利息	0	0	0	0	0	0	122,436	122,436	0	0	0	0	0	0	122,436
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	910,542	0	910,542
経常収益計	7,104,050	17,511,000	4,094,763	7,438,250	0	0	77,944,936	114,092,992	4,474,700	10,600,905	704,776	15,780,381	103,422,437	△ 45,469,826	192,826,011
(2) 経常費用															
事業費計	33,342,325	24,890,575	22,574,147	12,780,038	1,865,048	7,017,507	7,696,713	110,356,353	4,474,700	10,600,905	704,776	15,780,381	0	0	126,146,734
役員報酬	8,656,449	1,937,085	3,090,796	387,185	493,106	1,882,222	0	16,446,843	376,961	494,781	0	871,742	0	0	17,318,585
給料手当	3,202,016	5,091,097	3,441,518	1,801,452	293,516	724,599	135,991	14,690,189	396,132	135,455	4,220	535,807	0	0	15,225,998
臨時雇賃金	0	1,232,673	9,000	35,000	0	0	0	1,276,673	35,000	30,081	0	65,081	0	0	1,341,754
退職給付費用	858,771	263,398	321,651	91,019	50,622	207,641	720	1,793,812	32,160	36,190	0	68,350	0	0	1,862,162
福利厚生費	1,409,429	954,527	841,001	309,583	95,734	323,024	18,962	3,952,260	96,305	72,279	572	169,156	0	0	4,121,416
会議費	361,587	331,050	743,253	273,710	32,125	492,195	0	2,233,955	216,174	99,949	0	316,123	0	0	2,550,078
旅費交通費	3,922,030	3,222,955	2,923,569	832,353	342,644	1,420,516	5,084	12,669,181	445,738	1,170,231	156	1,616,125	0	0	14,285,306
通信運搬費	393,491	598,955	861,778	309,313	8,485	337,654	290,682	2,800,388	67,849	755,168	26,373	849,390	0	0	3,649,778
減価償却費	365,707	1,858,609	1,778,612	132,694	19,057	55,447	0	4,210,126	22,990	60,611	0	83,601	0	0	4,293,727
図書費	567,117	3,971	353,098	0	0	18,365	0	942,551	0	0	0	0	0	0	942,551
広告宣伝費	7,613	357,000	42,000	577,500	0	0	0	984,113	736,350	5,028,380	0	5,764,730	0	0	6,748,843
消耗品費	357,330	505,906	1,464,740	162,173	8,910	816,476	1,564,858	4,880,393	269,714	186,473	149,768	605,955	0	0	5,486,348
修繕費	30,284	12,465	12,225	13,504	1,199	6,552	0	76,229	240	3,436	0	3,676	0	0	79,905
印刷製本費	9,967,956	748,782	1,102,950	1,276,517	3,660	20,008	0	13,119,873	732	454,642	0	455,374	0	0	13,575,247
光熱水料費	119,501	96,327	50,571	39,646	6,967	15,431	434,151	762,594	9,981	22,477	36,823	69,281	0	0	831,875
賃借料	91,084	3,570,761	2,914,124	1,262,459	3,154	631,624	5,401,186	13,874,392	289,017	10,389	480,479	779,885	0	0	14,654,277
保険料	62,910	157,694	76,711	178,840	0	25,457	0	501,612	0	0	0	0	0	0	501,612
諸謝金	22,222	1,656,603	1,164,526	16,666	0	0	0	2,890,017	111,104	5,555	0	116,659	0	0	3,006,676
租税公課	600	422,800	422,800	2,200	0	0	0	893,479	200	0	6,383	6,585	0	0	900,064
支払負担金	8,800	0	0	0	0	0	0	8,800	848,000	1,700,000	2,548,000	0	0	2,556,800	
委託費	2,917,908	1,489,511	867,650	5,069,210	4,969	27,165	0	10,376,413	508,047	276,745	0	784,792	0	0	11,161,203
雑費	19,520	348,326	91,569	9,014	500,900	13,131	0	982,460	12,006	58,063	0	70,669	0	0	1,052,529
管理費計													107,724,075	△ 45,469,826	62,254,249
役員報酬													5,681,415	0	5,681,415
給料手当													14,894,080	0	14,894,080
退職給付費用													949,934	0	949,934
福利厚生費													3,719,280	0	3,719,280
会議費													10,868,863	0	10,868,863
旅費交通費													8,009,439	0	8,009,439
通信運搬費													952,072	0	952,072
減価償却費													496,746	0	496,746
図書費													9,000	0	9,000
広告宣伝費													164,903	0	164,903
消耗品費													1,319,665	0	1,319,665
修繕費													168,000	0	168,000
印刷製本費													1,130,612	0	1,130,612
光熱水料費													217,090	0	217,090
賃借料													2,872,855	0	2,872,855
保険料													118,439	0	118,439
諸謝金													122,221	0	122,221
租税公課													33,136	0	33,136
支払負担金													349,000	0	349,000
支払助成金													45,469,826	△ 45,469,826	0
委託費													4,510,499	0	4,510,499
雑費													918,000	0	918,000
未収金回収不能額													0	0	0
経常費用計	33,342,325	24,890,575	22,574,147	12,780,038	1,865,048	7,017,507	7,696,713	110,356,353	4,474,700	10,600,905	704,776	15,780,381	107,724,075	△ 45,469,826	183,400,933
当期経常増減額	△ 26,238,275	△ 7,379,575	△ 18,479,384	△ 5,341,788	△ 1,865,048	△ 7,017,507	70,048,223	3,726,646	0	0	0	0	698,412	0	4,425,058
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	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	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	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	△ 26,238,275	△ 7,379,575	△ 18,479,384	△ 5,341,788	△ 1,865,048	△ 7,017,507	70,048,223	3,726,646	0	0	0	0	698,412	0	4,425,058
一般正味財産増減額	△ 26,238,275	△ 7,379,575	△ 18,479,384	△ 5,341,788	△ 1,865,048	△ 7,017,507	70,048,223	3,726,646	0	0	0	0	698,412	0	4,425,058
一般正味財産期首残高								175,199,622					20,704,253	0	195,903,875
一般正味財産期末残高								178,926,268					21,402,665	0	200,328,933
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								178,926,268					21,402,665	0	200,328,933

財産目録  
平成23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	手元保管	運転資金として	345,769	
	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	1,107,238
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	〃	1,643,330	
		愛媛銀行 東京支店	〃	639,411	
		みずほ銀行 神田駅前支店	〃	9,685,142	
		ゆうちょ銀行 振替口座 2口座	〃	1,480,660	
		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	149,305	
		北海道支部 1口座	運転資金として	906,322	
		東北支部 7口座	〃	1,696,289	
		関東支部 9口座	〃	1,387,911	
		中部支部 9口座	〃	2,943,252	
		関西支部 1口座	〃	1,633,969	
		中国・四国支部 5口座	〃	2,706,809	
	九州支部 5口座	〃	2,515,897		
	未収会費等	年会費 4社	公益事業及び法人会計等に係る会費等収入	1,224,000	
	未収金	刊行物他未収入金(5件)	調査研究事業に係る書籍の販売代等	47,253	
	刊行物等	刊行物	下水道管路管理のための業務指標(PI)利用の手引き 278部	調査研究事業に係る書籍	83,397
		マンホールの改築及び修繕に関する手引き 43部	〃	9,718	
		管きよの修繕に関する手引き(案) 736部	〃	175,551	
取付け管の更生工法による設計の手引き(案) 808部		〃	140,325		
安全管理手帳 ###部		〃	254,736		
管路更生の施工に関するQ&A 166部		〃	49,046		
下水道管路管理 維持管理マニュアル 2007版 582部		〃	687,552		
下水道管路施設維持管理積算資料 2009 12部		〃	13,111		
更生工法等の管理概要 平成21年7月 1部		〃	684		
下水道管路管理に関する安全衛生管理マニュアル 112部		〃	119,421		
下水道管路施設災害復旧支援マニュアル ###部		〃	370,041		
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」 308部		〃	122,892		
技術発表会概要集 H22 12部		講習会事業のための書籍	3,878		
技術発表会概要集 H21 5部		〃	1,616		
技術発表会概要集 H20 65部		〃	15,503		
技術発表会概要集 H19 176部		〃	40,000		
機関誌JASCOMA 34号 ###部		調査研究事業に係る書籍	615,536		
機関誌JASCOMA 33号 460部		〃	186,429		
機関誌JASCOMA 32号 47部		〃	18,664		
機関誌JASCOMA 31号 83部		〃	60,875		
機関誌JASCOMA 30号 19部	〃	20,150			
機関誌JASCOMA 29号 15部	〃	15,837			
下水道管路管理講習テキスト 31部	講習会事業のための書籍	106,473			
安全教育用ビデオ(DVD)「管路管理のゼロ災に向けて」 354部	調査研究事業に係る書籍	3,181,752			
「埋めて、そして忘れる」ことへの警鐘 30部	〃	25,890			
下水道管路管理に伴う流され事故防止～気象情報の人手と活用方法 16部	〃	1,248			
下水道業務継続計画(BCP)地震対策テキスト 365部	〃	59,404			
貯蔵品	協会バッジ 52部	会員用貯蔵品	43,680		
協会案内パンフレット ###部	協会広報用貯蔵品	225,540			
前払金	安全衛生管理マニュアル改訂費用	調査研究事業用経費	588,525		
	講習会会場費	講習会事業用経費	44,100		
仮払金	東北災害支援出張費用	災害調査及び災害時対応訓練事業用経費	314,767		
流動資産合計				37,775,906	
(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	14,027,907	
	研修所運営準備資金積立定期預金	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	ゆうちょ銀行定額貯金	運転資金としての積立預金	10,000,000		

特定資産	災害支援積立定期預金	三菱東京UFJ銀行:神田駅前支店 三菱東京UFJ銀行:秋葉原駅前支店	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 "	8,449,460 3,000,000
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	28,579,097
	建物附属設備	管路研修センター内の照明施設など 本部 3階事務所 内装工事など	" 法人管理業務用資産	917,218 1,016,558
	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	6,026,549
	器具及び備品	本部 システム収納家具 プロジェクター 電話機 会議用机椅子一式 管路研修センター 冷暖房設備など シュレッダー 管口カメラ 音響機器	法人管理業務用資産 " " " " 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 " " "	384,500 12,075 54,920 660,387 383,503 26,222 140,242 121,362
	リース資産(有形)	本部 RICOH imagio複合機	法人管理業務用資産	601,965
	一括償却資産	本部 パソコン等少額固定資産 管路研修センター パソコン等少額固定資産	" 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	586,633 36,994
	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)	"	72,481,926
	電話加入権	本部 2回線 管路研修センター 1回線	法人管理業務用資産 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	158,900 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	206,500
	リース資産(無形)	ACELINK Navi 会計大将	"	1,510,110
	差入保証金	三井不動産株式会社(岩本町T・ビル)敷金 3F・4F	"	6,112,587
固定資産合計				186,975,115
資産合計				224,751,021
(流動負債)	未払金	下水道管路維持管理計画JIS素案見直し業務に対する未払等 試験案内印刷代等 派遣スタッフ3月分派遣料金等 東北災害支援諸経費 管路管理PR戦略の策定に対する未払等 管理費等(消耗品費・通信運搬費・広告宣伝費・委託費)	公益共通事業に係る経費 下水道管路管理技士認定事業に係る経費 管路管理技士認定事業、講習会事業 及び展示会事業に係る経費 災害調査及び災害時対応訓練事業に係る経費 公益共通事業に係る経費 法人管理経費	464,016 315,551 294,384 54,670 552,815 438,785
	前受金	平成23年度入会金・正会員会費収入 平成23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資格認定試験受験料	公益事業及び法人会計等に係る会費等収入 講習会事業費に係る収入 下水道管路管理技士認定事業に係る収入	2,388,000 1,230,000 232,000
	仮受金	下水道管路管理者登録更新手数料 平成23年度下水道管路管理技士更新講習受講料 返金等 賠償責任保険 保険料預り分	下水道管路管理技士認定事業に係る収入 受講不要による返金額等 法人管理業務	50,000 20,835 134,550
	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	721,715 202,900
流動負債合計				7,100,221
(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	15,150,887
	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 "	631,260 1,539,720
固定負債合計				17,321,867
負債合計				24,422,088
正味財産				200,328,933



## 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	12,933,773	2,097,414	1,003,280	14,027,907
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	0	0	31,400,000
事業運営資金積立定期預金	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
災害支援積立定期預金	7,749,460	3,700,000	0	11,449,460
合 計	62,083,233	15,797,414	11,003,280	66,877,367

### 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	14,027,907	(0)	(14,027,907)	(14,027,907)
研修所運営準備資金定期預金	31,400,000	(0)	(31,400,000)	(0)
事業運営資金積立定期預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
災害支援積立定期預金	11,449,460	(0)	(11,449,460)	(0)
合 計	66,877,367	(0)	(66,877,367)	(14,027,907)

### 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	11,250,305	28,579,097
建物附属設備	3,304,729	1,370,953	1,933,776
構築物	17,787,245	11,760,696	6,026,549
器具及び備品	9,757,330	7,974,119	1,783,211
リース資産(有形)	1,605,240	1,003,275	601,965
一括償却資産	1,101,286	477,659	623,627
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	4,935,000	4,728,500	206,500
リース資産(無形)	1,776,600	266,490	1,510,110
差入保証金	6,112,587	0	6,112,587
合 計	158,929,745	38,831,997	120,097,748

## 収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	【7,500,000】	【7,200,000】	【300,000】	
正会員入会金収入	7,500,000	6,900,000	600,000	
賛助会員入会金収入	0	300,000	▲ 300,000	
② 会費収入	【144,864,000】	【148,445,000】	【▲ 3,581,000】	
正会員会費収入	144,864,000	138,244,500	6,619,500	
賛助会員会費収入	0	7,765,500	▲ 7,765,500	
支部等特別会費収入	0	2,435,000	▲ 2,435,000	
③ 事業収入	【30,085,000】	【36,148,063】	【▲ 6,063,063】	
調査研究事業収入	3,800,000	7,104,050	▲ 3,304,050	
下水道管路管理技士認定事業収入	14,135,000	17,511,000	▲ 3,376,000	
講習会事業収入	5,350,000	4,094,763	1,255,237	
展示会事業収入	6,800,000	7,438,250	▲ 638,250	
④ 雑収入	【0】	【1,032,978】	【▲ 1,032,978】	
受取利息	0	122,436	▲ 122,436	
雑収入	0	910,542	▲ 910,542	
<b>事業活動収入合計</b>	<b>182,449,000</b>	<b>192,826,041</b>	<b>▲ 10,377,041</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出	【120,560,138】	【119,749,915】	【810,223】	
調査研究事業費	26,300,730	31,794,501	▲ 5,493,771	
下水道管路管理技士認定事業費	29,311,947	22,768,578	6,543,369	
講習会事業費	28,799,483	20,556,300	8,243,183	
展示会事業費	11,731,168	12,556,325	▲ 825,157	
技術開発事業費	2,870,917	1,795,369	1,075,548	
災害調査及び災害時対応訓練事業費	2,319,075	6,754,419	▲ 4,435,344	
公益事業共通費	0	7,895,993	▲ 7,895,993	
公益事業費計	(101,333,320)	(104,121,485)	(▲ 2,788,165)	
展示会出展事業費	3,200,909	4,419,550	▲ 1,218,641	
管路管理キャンペーン事業費	16,025,909	10,504,104	5,521,805	
共益事業共通費	0	704,776	▲ 704,776	
共益事業費計	(19,226,818)	(15,628,430)	(3,598,388)	
② 管理費支出	【55,310,990】	【62,126,914】	【▲ 6,815,924】	
役員報酬	12,500,000	5,681,415	6,818,585	
給料手当	7,469,000	14,894,080	▲ 7,425,080	
退職金	0	1,178,366	▲ 1,178,366	
福利厚生費	2,503,514	3,719,280	▲ 1,215,766	
会議費	8,800,000	10,868,863	▲ 2,068,863	
旅費交通費	7,760,000	8,009,439	▲ 249,439	
通信運搬費	1,800,000	952,072	847,928	
消耗什器備品費	300,000	0	300,000	
図書費	0	9,000	▲ 9,000	
広告宣伝費	0	164,903	▲ 164,903	
消耗品費	300,000	1,319,665	▲ 1,019,665	
修繕費	0	168,000	▲ 168,000	
印刷製本費	1,500,000	1,271,591	228,409	
光熱水料費	500,000	217,090	282,910	
賃借料	8,160,000	2,872,855	5,287,145	
保険料	510,000	118,439	391,561	
諸謝金	0	122,221	▲ 122,221	
租税公課	1,000,000	33,136	966,864	
委託費	0	4,749,000	▲ 4,749,000	
支払負担金	1,000,000	349,000	651,000	

未収金回収不能額	0	918,000	▲ 918,000
雑費	1,208,476	4,510,499	▲ 3,302,023
<b>事業活動支出合計</b>	<b>175,871,128</b>	<b>181,876,829</b>	<b>▲ 6,005,701</b>
<b>事業活動収支差額</b>	<b>6,577,872</b>	<b>10,949,212</b>	<b>▲ 4,371,340</b>
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
退職給付積立定期預金取崩収入	0	1,003,280	▲ 1,003,280
事業運営資金積立定期預金取崩収入	0	10,000,000	▲ 10,000,000
<b>投資活動収入合計</b>	<b>0</b>	<b>11,003,280</b>	<b>▲ 11,003,280</b>
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	<b>【6,500,000】</b>	<b>【15,797,414】</b>	<b>【▲ 9,297,414】</b>
退職給付積立定期預金支出	2,800,000	2,097,414	702,586
事業運営資金積立定期預金支出	0	10,000,000	▲ 10,000,000
災害支援積立定期預金支出	3,700,000	3,700,000	0
② 固定資産取得支出	<b>【0】</b>	<b>【7,137,732】</b>	<b>【▲ 7,137,732】</b>
建物附属設備取得支出	0	860,539	▲ 860,539
器具及び備品取得支出	0	926,100	▲ 926,100
一括償却資産取得支出	0	769,591	▲ 769,591
ソフトウェア取得支出	0	210,000	▲ 210,000
リース資産(無形)取得支出	0	1,776,600	▲ 1,776,600
差入保証金支出	0	2,594,902	▲ 2,594,902
<b>投資活動支出合計</b>	<b>6,500,000</b>	<b>22,935,146</b>	<b>▲ 16,435,146</b>
<b>投資活動収支差額</b>	<b>▲ 6,500,000</b>	<b>▲ 11,931,866</b>	<b>5,431,866</b>
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
リース債務収入	0	1,776,600	▲ 1,776,600
<b>財務活動収入合計</b>	<b>0</b>	<b>1,776,600</b>	<b>▲ 1,776,600</b>
2. 財務活動支出			
リース債務支出	0	657,720	▲ 657,720
<b>財務活動支出合計</b>	<b>0</b>	<b>657,720</b>	<b>▲ 657,720</b>
<b>財務活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>1,118,880</b>	<b>▲ 1,118,880</b>
<b>IV 予備費</b>	<b>77,872</b>	<b>0</b>	<b>77,872</b>
<b>当期収支差額</b>	<b>0</b>	<b>136,226</b>	<b>▲ 136,226</b>
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>0</b>	<b>23,890,510</b>	<b>▲ 23,890,510</b>
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>0</b>	<b>24,026,736</b>	<b>▲ 24,026,736</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、未収金、未収会費、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	27,718,929	28,908,312
未収会費	1,683,000	1,224,000
未収金	293,150	47,253
前払金	273,700	632,625
仮払金	0	314,767
合 計	29,968,779	31,126,957
未払金	753,325	2,120,221
前受金	4,372,000	3,850,000
仮受金	15,000	205,385
預り金	937,944	924,615
合 計	6,078,269	7,100,221
次期繰越収支差額	23,890,510	24,026,736

# 附属明細書

第22年度

自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月31日

東京都千代田区岩本町2丁目5番11号

公益社団法人 日本下水道管路管理業協会

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	13,517,157	2,661,980	1,028,250	15,150,887

(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。