

第3号議案 平成29年度決算報告

決 算 報 告 書

平成29年度

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	32,343,907	29,381,120	2,962,787
未収会費	1,071,000	1,224,000	△ 153,000
未収金	1,661,950	10,531,837	△ 8,869,887
刊行物等	7,438,299	4,153,899	3,284,400
前払金	2,669,960	7,035,282	△ 4,365,322
仮払金	31,000	0	31,000
流動資産合計	45,216,116	52,326,138	△ 7,110,022
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付積立定期預金	20,922,162	17,520,535	3,401,627
管路研修センター運営資金積立定期預金	33,400,000	31,400,000	2,000,000
事業運営資金積立定期預金	19,800,000	15,800,000	4,000,000
災害支援積立定期預金	27,545,127	25,545,127	2,000,000
特定資産合計	101,667,289	90,265,662	11,401,627
(2) その他固定資産			
建物	16,849,314	18,463,710	△ 1,614,396
建物附属設備	615,305	724,230	△ 108,925
構築物	2,081,370	2,384,758	△ 303,388
器具及び備品	1,445,819	1,026,005	419,814
リース資産(有形)	2,300,832	2,855,520	△ 554,688
一括償却資産	34,268	188,846	△ 154,578
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	1,056,743	897,248	159,495
差入保証金	6,112,587	6,112,587	0
その他固定資産合計	103,216,564	105,373,230	△ 2,156,666
固定資産合計	204,883,853	195,638,892	9,244,961
資産合計	250,099,969	247,965,030	2,134,939
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,607,805	13,396,716	△ 9,788,911
前受金	10,215,300	7,461,300	2,754,000
仮受金	1,000	3,000	△ 2,000
預り金	465,249	498,136	△ 32,887
流動負債合計	14,289,354	21,359,152	△ 7,069,798
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,939,995	17,561,400	3,378,595
リース債務	2,324,160	2,913,408	△ 589,248
固定負債合計	23,264,155	20,474,808	2,789,347
負債合計	37,553,509	41,833,960	△ 4,280,451
III 正味財産の部			
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	212,546,460	206,131,070	6,415,390
(うち特定資産への充当額)	(101,667,289)	(90,265,662)	11,401,627
正味財産合計	212,546,460	206,131,070	6,415,390
負債及び正味財産合計	250,099,969	247,965,030	2,134,939

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	5,700,000	5,400,000	300,000
賛助会員入会金収入	300,000	1,200,000	△ 900,000
入会金収入計	6,000,000	6,600,000	△ 600,000
② 会費収入			
正会員会費収入	164,894,500	160,776,000	4,118,500
賛助会員会費収入	11,097,000	10,516,500	580,500
会費収入計	175,991,500	171,292,500	4,699,000
③ 事業収入			
調査研究事業収入	5,760,773	6,855,555	△ 1,094,782
下水道管路管理技士認定事業収入	26,700,000	26,975,600	△ 275,600
講習会事業収入	3,246,400	3,154,800	91,600
展示会事業収入	8,253,360	9,423,000	△ 1,169,640
災害調査及び災害時対応訓練事業収入	51,567,840	471,706,200	△ 420,138,360
事業収入計	95,528,373	518,115,155	△ 422,586,782
④ 雑収入			
受取利息	9,048	19,240	△ 10,192
その他収入	100,000	120,076	△ 20,076
雑収入計	109,048	139,316	△ 30,268
経常収益計	277,628,921	696,146,971	△ 418,518,050
(2) 経常費用			
① 事業費			
調査研究事業費	35,440,625	34,491,748	948,877
下水道管路管理技士認定事業費	45,814,051	44,730,426	1,083,625
講習会事業費	19,741,656	23,083,403	△ 3,341,747
展示会事業費	15,501,225	17,890,818	△ 2,389,593
技術開発事業費	1,630,123	901,923	728,200
災害調査及び災害時対応訓練事業費	70,753,042	495,845,575	△ 425,092,533
公益事業共通費	8,895,546	12,166,485	△ 3,270,939
公益事業費計	197,776,268	629,110,378	△ 431,334,110
展示会出展事業費	5,866,321	6,930,887	△ 1,064,566
管路管理キャンペーン事業費	5,755,320	6,376,345	△ 621,025
共益事業共通費	289,298	330,997	△ 41,699
共益事業費計	11,910,939	13,638,229	△ 1,727,290
事業費計	209,687,207	642,748,607	△ 433,061,400
② 管理費	61,526,324	55,591,835	5,934,489
経常費用計	271,213,531	698,340,442	△ 427,126,911
当期経常増減額	6,415,390	△ 2,193,471	8,608,861
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	6,415,390	△ 2,193,471	8,608,861
一般正味財産期首残高	206,131,070	208,324,541	△ 2,193,471
一般正味財産期末残高	212,546,460	206,131,070	6,415,390
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	212,546,460	206,131,070	6,415,390

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 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	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	0	0	6,000,000
受取正会員入金	0	0	0	0	0	0	2,850,000	2,850,000	0	0	0	0	2,850,000	0	0	5,700,000
受取賛助会員入金	0	0	0	0	0	0	150,000	150,000	0	0	0	0	150,000	0	0	300,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	87,995,750	87,995,750	5,866,321	5,755,320	289,298	11,910,939	76,084,811	0	0	175,991,500
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	82,447,250	82,447,250	5,866,321	5,755,320	289,298	11,910,939	70,536,311	0	0	164,894,500
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	5,548,500	5,548,500	0	0	0	0	5,548,500	0	0	11,097,000
事業収益計	5,760,773	26,700,000	3,246,400	8,253,360	0	51,567,840	0	95,528,373	0	0	0	0	0	0	0	95,528,373
管路管理図書等出版	5,760,773	59,000	0	0	0	0	0	5,819,773	0	0	0	0	0	0	0	5,819,773
総合技術士認定	0	1,461,600	0	0	0	0	0	1,461,600	0	0	0	0	0	0	0	1,461,600
主任技術士認定	0	1,701,300	0	0	0	0	0	1,701,300	0	0	0	0	0	0	0	1,701,300
専門技術士認定	0	18,317,100	0	0	0	0	0	18,317,100	0	0	0	0	0	0	0	18,317,100
業者登録	0	212,200	0	0	0	0	0	212,200	0	0	0	0	0	0	0	212,200
管路管理技術士更新	0	4,948,800	0	0	0	0	0	4,948,800	0	0	0	0	0	0	0	4,948,800
管路管理技術者養成講習会	0	0	3,246,400	0	0	0	0	3,246,400	0	0	0	0	0	0	0	3,246,400
管路更新工法展示会	0	0	0	8,253,360	0	0	0	8,253,360	0	0	0	0	0	0	0	8,253,360
被害状況調査	0	0	0	0	0	51,567,840	0	51,567,840	0	0	0	0	0	0	0	51,567,840
受取負担金計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,449,516	△ 49,449,516	0	0
受取本部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,686,000	△ 37,686,000	0	0
受取支部交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,763,516	△ 11,763,516	0	0
雑収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	109,048	0	0	109,048
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,048	0	0	9,048
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100,000	0	0	100,000
経常収益計	5,760,773	26,700,000	3,246,400	8,253,360	0	51,567,840	90,995,750	186,524,123	5,866,321	5,755,320	289,298	11,910,939	128,643,375	△ 49,449,516	277,628,921	
(2) 経常費用																
事業費計	35,440,625	45,814,051	19,741,656	15,501,225	1,630,123	70,753,042	8,895,546	197,776,268	5,866,321	5,755,320	289,298	11,910,939	0	0	0	209,687,207
事／役員報酬	6,054,727	3,476,450	3,379,005	302,255	12,245	3,780,649	0	17,005,331	243,702	67,799	0	311,501	0	0	0	17,316,832
事／給料手当	5,243,123	10,727,898	953,548	1,921,732	187,565	2,448,656	0	21,482,522	688,330	92,799	0	781,129	0	0	0	22,263,651
事／臨時雇賃金	0	3,564,773	293,527	190,459	0	177,798	0	4,226,557	310,189	0	0	310,189	0	0	0	4,536,746
事／退職給付費用	912,874	540,947	191,420	404,305	39,688	693,507	0	2,782,741	47,397	5,214	0	52,611	0	0	0	2,835,352
事／福利厚生費	1,448,085	2,079,857	474,232	333,551	31,277	765,735	0	5,132,737	138,620	22,088	0	160,708	0	0	0	5,293,445
事／会議費	54,229	479,477	596,332	122,096	1,283	405,844	0	1,659,261	201,422	34,102	0	235,524	0	0	0	1,894,785
事／旅費交通費	3,020,137	6,875,176	3,115,975	2,210,572	336,587	3,452,956	0	19,011,403	378,539	42,787	0	421,326	0	0	0	19,432,729
事／通信運搬費	1,256,573	936,504	390,922	191,811	1,000	687,583	204,279	3,668,672	70,006	168,084	6,246	244,336	0	0	0	3,913,008
事／減価償却費	171,523	1,507,667	1,179,550	89,389	7,096	239,147	0	3,194,372	14,149	6,671	0	20,820	0	0	0	3,215,192
事／図書費	248,050	56	11,418	85	0	41,949	0	301,558	0	0	0	0	0	0	0	301,558
事／広告宣伝費	0	322,000	43,200	469,400	0	80,000	0	914,600	260,360	3,979,635	0	4,239,995	0	0	0	5,154,595
事／消耗品費	260,507	1,511,809	1,436,982	278,353	8,215	883,062	1,290,691	5,669,619	413,652	309,594	32,749	755,995	0	0	0	6,425,614
事／修繕費	0	140,400	140,400	0	0	0	0	280,800	0	0	0	0	0	0	0	280,800
事／印刷製本費	16,336,597	902,654	1,024,746	1,047,540	0	1,805,976	0	21,117,513	0	0	0	0	0	0	0	21,117,513
事／光熱水料費	93,585	116,283	36,033	48,511	3,886	46,403	504,018	848,719	45,066	3,526	15,939	64,531	0	0	0	913,250
事／賃借料	137,314	7,733,098	4,559,736	331,218	0	2,935,425	5,100,970	20,797,761	1,241,245	6,000	169,243	1,416,488	0	0	0	22,214,249
事／保険料	0	166,066	110,298	114,080	0	4,000	0	394,444	0	0	0	0	0	0	0	394,444
事／諸謝金	77,126	932,443	1,173,529	0	0	47,888	0	2,230,986	22,274	0	0	22,274	0	0	0	2,253,260
事／租税公課	0	366,350	366,350	9,900	0	19,900	1,795,588	2,558,088	0	0	65,121	65,121	0	0	0	2,623,209
事／支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	427,200	1,000,000	0	1,427,200	0	0	0	1,427,200
事／委託費	121,943	3,163,908	175,262	7,423,654	778	52,172,060	0	63,057,605	1,344,559	778	0	1,345,337	0	0	0	64,402,942
事／雑費	4,232	270,235	89,191	12,314	1,000,503	64,504	0	1,440,979	19,611	16,243	0	35,854	0	0	0	1,476,833
管理費計													110,975,840	△ 49,449,516	61,526,324	
管／役員報酬													2,483,168	0	0	2,483,168
管／給料手当													14,161,504	0	0	14,161,504
管／臨時雇賃金													35,000	0	0	35,000
管／退職給付費用													543,243	0	0	543,243
管／福利厚生費													2,699,195	0	0	2,699,195
管／会議費													17,332,191	0	0	17,332,191
管／旅費交通費													8,309,237	0	0	8,309,237
管／通信運搬費													839,511	0	0	839,511
管／減価償却費													186,951	0	0	186,951
管／図書費													4,428	0	0	4,428
管／消耗品費													896,248	0	0	896,248
管／印刷製本費													520,482	0	0	520,482
管／光熱水料費													147,829	0	0	147,829
管／賃借料													1,517,887	0	0	1,517,887
管／保険料													112,834	0	0	112,834
管／諸謝金													167,055	0	0	167,055
管／租税公課													530,191	0	0	530,191
管／支払負担金													725,000	0	0	725,000
管／支払助成金													49,449,516	△ 49,449,516	0	0
管／委託費													6,810,760	0	0	6,810,760
管／雑費													3,197,610	0	0	3,197,610
管／未収金回収不能額													306,000	0	0	306,000
経常費用計	35,440,625	45,814,051	19,741,656	15,501,225	1,630,123	70,753,042	8,895,546	197,776,268	5,866,321	5,755,320	289,298	11,910,939	110,975,840	△ 49,449,516	271,213,531	
当期経常増減額	△ 29,679,852	△ 19,114,051	△ 16,495,256	△ 7,247,865	△ 1,630,123	△ 19,185,202	82,100,204	△ 11,252,145	0	0	0	0	17,667,535	0	0	6,415,390
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	△ 29,679,852	△ 19,114,051	△ 16,495,256	△ 7,247,865	△ 1,630,123	△ 19,185,202	82,100,204	△ 11,252,145	0	0	0	0	17,667,535	0	0	6,415,390
一般正味財産増減額	△ 29,679,852	△ 19,114,051	△ 16,495,256	△ 7,247,865	△ 1,630,123	△ 19,185,202	82,100,204	△ 11,252,145	0	0	0	0	17,667,535	0	0	6,415,390
一般正味財産期首残高								104,152,083					101,978,987	0	0	206,131,070
一般正味財産期末残高								92,899,938					119,646,522	0	0	212,546,46

財産目録
平成30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	手許現金		
		北海道支部	運転資金として 1,000	
		関東支部	〃 724	
		中国四国支部	〃 2,428	
		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 426,087	
		三菱東京UFJ銀行 神田駅前支店	〃 1,841,193	
		愛媛銀行 東京支店	〃 292,220	
		みずほ銀行 神田駅前支店	〃 18,368,014	
		ゆうちょ銀行 振替口座 2口座	〃 7,166,850	
		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 18,558	
		北海道支部 1口座	運転資金として 494,512	
		東北支部 7口座	〃 382,955	
		関東支部 9口座	〃 601,295	
		中部支部 9口座	〃 866,799	
		関西支部 1口座	〃 741,339	
		中国四国支部 8口座	〃 778,235	
		九州支部 5口座	〃 294,690	
		現金預金計		32,343,907
		未収会費	年会費 3社	公益事業及び法人会計等に係る会費収入 1,071,000
		未収金	神田税務署	消費税中間納付還付金 1,605,800
			刊行物他未収入金(8件)	調査研究事業及び講習会事業に係る書籍の販売代等 56,150
	未収金計		1,661,950	
	刊行物等	刊行物		
		下水道管路管理に関する安全衛生管理マニュアル 2012版 51部	調査研究事業に係る書籍 70,017	
		下水道管路管理業務の中国市場調査報告書 2011版 50部	〃 44,100	
		安全管理手順書(5冊1セット) 2016版 1,698部	〃 144,873	
		マンホールの改築及び修繕に関する設計・施工の手引き(案) 2016版 221部	〃 88,396	
		下水道管路施設災害復旧支援マニュアル 2016版 140部	〃 191,933	
		マンホール蓋等の取替に関する設計の手引き(案) 2011版 45部	〃 60,604	
		下水道管路管理のための業務指標(PI)利用の手引き 2007版 119部	〃 35,699	
		管きよの修繕に関する設計・施工の手引き(案) 2014版 69部	〃 15,555	
		取付け管の更生工法に関する設計・施工の手引き(案) 2015版 401部	〃 105,106	
		下水道管路管理 維持管理マニュアル 2007版 26部	〃 124,282	
		下水道管路管理積算資料 2015版 21部	〃 79,834	
		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」 2008版 206部	〃 82,194	
		機関誌JASCOMA 46号 109部	〃 70,358	
		機関誌JASCOMA 48号 107部	〃 65,610	
		安全教育用ビデオ(DVD) 見えない危険 2017版 377部	調査研究事業に係るDVD 3,986,096	
		安全教育用ビデオ(DVD) 管路管理のゼロ災に向けて 2008版 106部	〃 952,728	
		実技試験手順ビデオ(DVD) 2017版 335部	管路管理技士認定事業に係るDVD 167,152	
		震災対応記録集(熊本地震) 2017版 524部	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る書籍 169,776	
		下水道の復旧を急げ(熊本地震)DVD 2016版 14部	災害調査及び災害時対応訓練事業に係るDVD 4,116	
		貯蔵品		
		災害支援 横断幕 145部	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る貯蔵品 144,072	
		協会バッジ 102部	会員用貯蔵品 124,757	
		協会案内パンフレット 1,196部	協会広報用貯蔵品 87,834	
		協会パンフレット・クリアファイル(関東支部) 204部	〃 39,659	
		協会名入シャープペンシル(中部支部) 1,277本	〃 266,028	
		協会名入ボールペン(関西支部) 820本	〃 317,520	
	刊行物等計		7,438,299	
	前払金	災害復旧支援マニュアル改訂補助作業委託	災害調査及び災害時対応訓練事業用経費 1,654,560	
		平成30年度更新講習会会場費	管路管理技士認定事業用経費 337,180	
		平成30年度管路管理技士認定試験会場費	〃 133,840	
		平成30年度技術セミナー会場費	講習会事業用経費 344,440	
		全体会場費(中部支部)	法人管理経費 50,000	
		平成30年度技術講習会会場費(中部)	〃 131,540	
		幹事会会場費(関西支部)	〃 18,400	
	前払金計		2,669,960	
	仮払金	幹事会費用(関西支部)	法人管理経費 31,000	
	流動資産合計		45,216,116	
(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 20,922,162	
	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 33,400,000	
	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 19,800,000	
	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 27,545,127	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
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	16,849,314
	建物附属設備	管路研修センター内の照明施設など	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	301,333
	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	313,972
				615,305
	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	2,081,370
	器具及び備品	本部	法人管理業務用資産	131,619
		システム収納家具	〃	1
		プロジェクター	〃	1
		シュレッダー	〃	4,466
		電話機	〃	1
		会議用机椅子一式	〃	1
		パソコンサーバー	〃	29,160
		カードプリンター	〃	
		管路研修センター		
		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	8,891
		管ロカメラ	〃	9,139
		音響機器	〃	11,603
		中国四国支部		
	器具及び備品計	TVカメラ調査デモ用透明アクリル管	公益目的保有財産であり、災害調査 及び災害時対応訓練事業に使用	580,268
		九州支部		
		TVカメラ調査デモ用透明アクリル管	公益目的保有財産であり、災害調査 及び災害時対応訓練事業に使用	670,669
				1,445,819
	リース資産(有形)	本部 SAXA電話機	法人管理業務用資産	676,512
本部 RICOH複合機 3階		〃	812,160	
本部 RICOH複合機 4階		〃	812,160	
リース資産(有形)計			2,300,832	
一括償却資産	本部 パソコン等少額固定資産	法人管理業務用資産	34,268	
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	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	
電話加入権計			238,400	
ソフトウェア	有資格者検索システム	公益目的保有財産であり、管路管理 技士認定事業に使用	181,650	
	ACELINK Nx-CE 会計大将	法人管理業務用資産	365,333	
	テレビカメラ災害調査報告書作成ソフト	公益目的保有財産であり、災害調査 及び災害時対応訓練事業に使用	509,760	
ソフトウェア計			1,056,743	
差入保証金	三井不動産株式会社(岩本町T・Iビル)敷金 3-4階	法人管理業務用資産	6,112,587	
固定資産合計			204,883,853	
資産合計			250,099,969	
(流動負債)				
未払金	書類等送料	調査研究事業に係る経費	6,009	
	3月分人材派遣代、試験案内印刷代等	管路管理技士認定事業に係る経費	328,212	
	朝霞研修センター浄化槽保守点検等	講習会事業に係る経費	7,560	
	書類等送料	展示会事業に係る経費	756	
	災害協定自治体台帳保管用クラウドサポート使用料等	災害調査及び災害時対応訓練事業に係る経費	60,001	
	テレビカメラ災害調査報告書作成ソフト	〃	518,400	
	平成30年2月分社会保険料	役員・従業員の社会保険料	1,043,227	
	平成29年度都道府県民税	法人管理経費	45,500	
	管理費等(消耗品費・委託費・雑費)	〃	288,510	
	事務局委託費等(関東支部)	〃	53,630	
	事務局委託費等(中部支部)	〃	1,226,000	
	事務局委託費(中国四国支部)	〃	30,000	
	未払金計			3,607,805
前受金	平成30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	2,994,000	
	平成30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	6,738,700	
	平成30年度下水道管路管理技士資格認定試験受験料	〃	409,800	
	平成30年度下水道管路管理業登録手数料	〃	72,800	
前受金計			10,215,300	
仮受金	支部長・県部会長より仮受け	一時的な現金不足による仮受金	1,000	
預り金	源泉所得税	役員報酬・従業員給与等の源泉所得税	206,449	
	特別徴収地方税	役員報酬・従業員給与等の源泉地方税	258,800	
預り金計			465,249	
流動負債合計			14,289,354	
(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	20,939,995	
リース債務	本部 SAXA電話機	法人管理業務用資産のリース債務	699,840	
	本部 RICOH複合機 2台	〃	1,624,320	
リース債務計			2,324,160	
固定負債合計			23,264,155	
負債合計			37,553,509	
正味財産			212,546,460	

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、平成10年4月1日以降に取得した建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備、構築物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、規程に基づき当期末における退職給付債務の見込み額を計上している。
- (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	17,520,535	3,401,627	0	20,922,162
管路研修センター運営資金積立定期預金	31,400,000	2,000,000	0	33,400,000
事業運営資金積立定期預金	15,800,000	4,000,000	0	19,800,000
災害支援積立定期預金	25,545,127	2,000,000	0	27,545,127
合 計	90,265,662	11,401,627	0	101,667,289

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	20,922,162	(0)	(20,922,162)	(20,939,995)
管路研修センター運営資金積立定期預金	33,400,000	(0)	(33,400,000)	(0)
事業運営資金積立定期預金	19,800,000	(0)	(19,800,000)	(0)
災害支援積立定期預金	27,545,127	(0)	(27,545,127)	(0)
合 計	101,667,289	(0)	(101,667,289)	(20,939,995)

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	22,980,088	16,849,314
建物附属設備	3,304,729	2,689,424	615,305
構築物	17,787,245	15,705,875	2,081,370
器具及び備品	12,105,087	10,659,268	1,445,819
リース資産(有形)	3,053,376	752,544	2,300,832
一括償却資産	970,757	936,489	34,268
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	2,584,725	1,527,982	1,056,743
差入保証金	6,112,587	0	6,112,587
合 計	158,468,234	55,251,670	103,216,564

附 属 明 細 書

平成 2 9 年度

自 平成 29年 4月 1日
至 平成 30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	17,561,400	3,378,595	0	20,939,995

(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。

参 考 資 料

平成29年度

自 平成 29 年 4 月 1 日
至 平成 30 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

公益社団法人日本下水道管路管理業協会

経費科目別増減表

平成 29 年 4 月 1 日 から 平成 30 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	管理費	平成 29年度	平成 28年度	増減
役員報酬	17,005,331	311,501	2,483,168	19,800,000	19,800,000	0
給料手当	21,482,522	781,129	14,161,504	36,425,155	40,466,091	△ 4,040,936
臨時雇賃金	4,226,557	310,189	35,000	4,571,746	4,590,133	△ 18,387
退職給付費用	2,782,741	52,611	543,243	3,378,595	1,997,940	1,380,655
福利厚生費	5,132,737	160,708	2,699,195	7,992,640	9,200,232	△ 1,207,592
会議費	1,659,261	235,524	17,332,191	19,226,976	18,126,462	1,100,514
旅費交通費	19,011,403	421,326	8,309,237	27,741,966	74,827,074	△ 47,085,108
通信運搬費	3,668,672	244,336	839,511	4,752,519	4,893,476	△ 140,957
減価償却費	3,194,372	20,820	186,951	3,402,143	3,342,283	59,860
図書費	301,558	0	4,428	305,986	235,412	70,574
広告宣伝費	914,600	4,239,995		5,154,595	5,294,368	△ 139,773
消耗品費	5,669,619	755,995	896,248	7,321,862	10,869,875	△ 3,548,013
修繕費	280,800	0		280,800	594,000	△ 313,200
印刷製本費	21,117,513	0	520,482	21,637,995	15,638,001	5,999,994
光熱水料費	847,719	64,531	148,829	1,061,079	982,815	78,264
賃借料	20,797,761	1,416,488	1,517,887	23,732,136	23,803,930	△ 71,794
保険料	394,444	0	112,834	507,278	1,853,601	△ 1,346,323
諸謝金	2,230,986	22,274	167,055	2,420,315	2,090,024	330,291
租税公課	2,558,088	65,121	530,191	3,153,400	6,476,400	△ 3,323,000
支払負担金	0	1,427,200	725,000	2,152,200	2,347,424	△ 195,224
委託費	63,057,605	1,345,337	6,810,760	71,213,702	447,134,276	△ 375,920,574
雑費	1,440,979	35,854	3,197,610	4,674,443	3,470,625	1,203,818
未収金回収不能額	0	0	306,000	306,000	306,000	0
事業活動支出計	197,775,268	11,910,939	61,527,324	271,213,531	698,340,442	△ 427,126,911