

平成22年度

財務諸表及び収支計算書並びに監査報告書

社団法人 日本工業用水協会



## 目 次

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 1 . 財務諸表              |    |
| 貸借対照表（一般会計） .....     | 1  |
| 貸借対照表（特別会計） .....     | 2  |
| 正味財産増減計算書（一般会計） ..... | 3  |
| 正味財産増減計算書（特別会計） ..... | 5  |
| 財産目録（一般会計） .....      | 6  |
| 財産目録（特別会計） .....      | 7  |
| 財務諸表に対する注記 .....      | 8  |
| 2 . 収支計算書             |    |
| 収支計算書（一般会計） .....     | 9  |
| 収支計算書（特別会計） .....     | 11 |
| 収支計算書に対する注記 .....     | 12 |
| 3 . 総括表               |    |
| 貸借対照表総括表 .....        | 13 |
| 正味財産増減計算書総括表 .....    | 14 |
| 収支計算書総括表 .....        | 15 |
| 4 . 監査報告書 .....       | 17 |



## 1. 財務諸表

## 貸借対照表

一般会計

平成23年3月31日 現在

(単位:円)

| 科目            | 当年度        | 前年度        | 増減          |
|---------------|------------|------------|-------------|
| 資産の部          |            |            |             |
| 1.流動資産        |            |            |             |
| 現金            | 193,053    | 415,546    | -222,493    |
| 普通預金          | 16,713,083 | 22,254,865 | -5,541,782  |
| 郵便貯金          | 1,261,812  | 930,652    | 331,160     |
| 未収入金          | 896,499    | 645,580    | 250,919     |
| 雑流動資産         | 8,318      | 6,158      | 2,160       |
| 前払金           | 619,948    | 634,471    | -14,523     |
| 特別会計貸付金       | 20,470,145 | 26,502,144 | -6,031,999  |
| 【流動資産合計】      | 40,162,858 | 51,389,416 | -11,226,558 |
| 2.固定資産        |            |            |             |
| (1)基本財産       |            |            |             |
| 【基本財産合計】      | 0          | 0          | 0           |
| (2)特定資産       |            |            |             |
| 退職給付引当資産      | 19,335,033 | 0          | 19,335,033  |
| 【特定資産合計】      | 19,335,033 | 0          | 19,335,033  |
| (3)その他固定資産    |            |            |             |
| 【固定資産合計】      | 19,335,033 | 0          | 19,335,033  |
| 【資産合計】        | 59,497,891 | 51,389,416 | 8,108,475   |
| 負債の部          |            |            |             |
| 1.流動負債        |            |            |             |
| 未払金           | 9,917,236  | 8,988,144  | 929,092     |
| 前受金           | 11,000     | 8,000      | 3,000       |
| 預り金           | 159,330    | 3,785,564  | -3,626,234  |
| 【流動負債合計】      | 10,087,566 | 12,781,708 | -2,694,142  |
| 2.固定負債        |            |            |             |
| 退職給付引当金       | 37,133,506 | 19,335,033 | 17,798,473  |
| 事務所整備等引当金     | 0          | 4,416,934  | -4,416,934  |
| 【固定負債合計】      | 37,133,506 | 23,751,967 | 13,381,539  |
| 【負債合計】        | 47,221,072 | 36,533,675 | 10,687,397  |
| 正味財産の部        |            |            |             |
| 1.指定正味財産      |            |            |             |
| 【指定正味財産合計】    | 0          | 0          | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| 2.一般正味財産      | 12,276,819 | 14,855,741 | -2,578,922  |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| 【正味財産合計】      | 12,276,819 | 14,855,741 | -2,578,922  |
| 【負債・正味財産合計】   | 59,497,891 | 51,389,416 | 8,108,475   |

## 1. 財務諸表

## 貸借対照表

特別会計

平成23年3月31日 現在

(単位:円)

| 科目            | 当年度        | 前年度        | 増減          |
|---------------|------------|------------|-------------|
| 資産の部          |            |            |             |
| 1.流動資産        |            |            |             |
| 現金            | 71,948     | 129,435    | -57,487     |
| 普通預金          | 5,737,293  | 16,491,017 | -10,753,724 |
| 未収入金          | 16,126,564 | 19,998,399 | -3,871,835  |
| 【流動資産合計】      | 21,935,805 | 36,618,851 | -14,683,046 |
| 2.固定資産        |            |            |             |
| (1)基本財産       |            |            |             |
| 【基本財産合計】      | 0          | 0          | 0           |
| (2)特定資産       |            |            |             |
| 退職給付引当資産      | 8,613,404  | 0          | 8,613,404   |
| 【特定資産合計】      | 8,613,404  | 0          | 8,613,404   |
| (3)その他の固定資産   |            |            |             |
| 【固定資産合計】      | 8,613,404  | 0          | 8,613,404   |
| 【資産合計】        | 30,549,209 | 36,618,851 | -6,069,642  |
| 負債の部          |            |            |             |
| 1.流動負債        |            |            |             |
| 未払金           | 1,465,660  | 1,503,303  | -37,643     |
| 一般会計借入金       | 20,470,145 | 26,502,144 | -6,031,999  |
| 【流動負債合計】      | 21,935,805 | 28,005,447 | -6,069,642  |
| 2.固定負債        |            |            |             |
| 退職給付引当金       | 8,613,404  | 8,613,404  | 0           |
| 【固定負債合計】      | 8,613,404  | 8,613,404  | 0           |
| 【負債合計】        | 30,549,209 | 36,618,851 | -6,069,642  |
| 正味財産の部        |            |            |             |
| 1.指定正味財産      |            |            |             |
| 【指定正味財産合計】    | 0          | 0          | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| 2.一般正味財産      | 0          | 0          | 0           |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)        |
| 【正味財産合計】      | 0          | 0          | 0           |
| 【負債・正味財産合計】   | 30,549,209 | 36,618,851 | -6,069,642  |

## 1. 財務諸表

## 正味財産増減計算書

一般会計

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         |
|--------------|------------|------------|------------|
| 一般正味財産増減の部   |            |            |            |
| 1.経常増減の部     |            |            |            |
| (1)経常収益      |            |            |            |
| 受取入会金        | 9,000      | 22,000     | -13,000    |
| 特別会員入会金      | 9,000      | 12,000     | -3,000     |
| 関連産業会員入会金    | 0          | 10,000     | -10,000    |
| 受取会費         | 47,012,900 | 48,785,000 | -1,772,100 |
| 事業者正会員受取会費   | 30,621,500 | 31,016,400 | -394,900   |
| 利用者正会員受取会費   | 4,933,400  | 4,822,600  | 110,800    |
| 特別会員受取会費     | 524,000    | 548,000    | -24,000    |
| 関連産業会員受取会費   | 10,934,000 | 12,398,000 | -1,464,000 |
| 受取特別会費       | 9,444,500  | 10,184,900 | -740,400   |
| 事業者正会員受取特別会費 | 4,192,300  | 4,491,500  | -299,200   |
| 利用者正会員受取特別会費 | 1,425,600  | 1,424,400  | 1,200      |
| 関連産業会員受取特別会費 | 3,826,600  | 4,269,000  | -442,400   |
| 通常総会参加費      | 1,080,000  | 1,439,500  | -359,500   |
| 一般事業収入       | 12,426,533 | 14,122,653 | -1,696,120 |
| 調査研究事業収入     | 2,765,200  | 2,816,000  | -50,800    |
| 出版事業収入       | 7,064,588  | 8,458,078  | -1,393,490 |
| 講習会事業収入      | 0          | 0          | 0          |
| 管検査事業収入      | 2,596,745  | 2,848,575  | -251,830   |
| 受取寄付金        | 800,000    | 800,000    | 0          |
| 雑収入          | 630,230    | 214,668    | 415,562    |
| 【経常収益計】      | 71,403,163 | 75,568,721 | -4,165,558 |
| (2)経常費用      |            |            |            |
| 事業費          | 11,814,174 | 12,736,078 | -921,904   |
| 一般事業費        | 9,690,909  | 10,581,603 | -890,694   |
| 調査研究費        | 4,362,841  | 2,574,808  | 1,788,033  |
| 出版事業費        | 5,321,080  | 6,534,789  | -1,213,709 |
| 講習会事業費       | 0          | 0          | 0          |
| 管検査事業費       | 6,988      | 2,006      | 4,982      |
| 地方組織確立費      | 851,400    | 862,300    | -10,900    |
| 工業用水道事業普及対策費 | 1,271,865  | 1,292,175  | -20,310    |
| 工業用水道事業普及対策費 | 1,271,865  | 1,292,175  | -20,310    |
| 管理費          | 60,748,281 | 55,155,990 | 5,592,291  |
| 通常総会費        | 1,083,669  | 1,068,199  | 15,470     |
| 一般管理費        | 59,664,612 | 54,087,791 | 5,576,821  |
| 人件費          | 48,412,614 | 43,375,691 | 5,036,923  |
| 諸掛費          | 11,251,998 | 10,712,100 | 539,898    |
| 法人税等         | 70,000     | 70,000     | 0          |

1. 財務諸表

**正味財産増減計算書**

一般会計

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

| 科目            | 当年度        | 前年度        | 増減         |
|---------------|------------|------------|------------|
| 他会計への繰出額      | 5,766,564  | 7,675,853  | -1,909,289 |
| 特別会計への繰出額     | 5,766,564  | 7,675,853  | -1,909,289 |
| 【経常費用計】       | 78,399,019 | 75,637,921 | 2,761,098  |
| 【当期経常増減計】     | -6,995,856 | -69,200    | -6,926,656 |
| 2.経常外増減の部     |            |            |            |
| (1)経常外収益      |            |            |            |
| 事務所整備等引当戻入    | 4,416,934  | 0          | 4,416,934  |
| 事務所整備等引当戻入    | 4,416,934  | 0          | 4,416,934  |
| 【経常外収益計】      | 4,416,934  | 0          | 4,416,934  |
| (2)経常外費用      |            |            |            |
| 【経常外費用計】      | 0          | 0          | 0          |
| 【当期経常外増減額】    | 4,416,934  | 0          | 4,416,934  |
| 【当期一般正味財産増減額】 | -2,578,922 | -69,200    | -2,509,722 |
| 【一般正味財産期首残高】  | 14,855,741 | 14,924,941 | -69,200    |
| 【一般正味財産期末残高】  | 12,276,819 | 14,855,741 | -2,578,922 |
| 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】  | 0          | 0          | 0          |
| 【指定正味財産期末残高】  | 0          | 0          | 0          |
| 正味財産期末残高      | 12,276,819 | 14,855,741 | -2,578,922 |

1. 財務諸表

**正味財産増減計算書**

特別会計

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                |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一般正味財産増減の部    |                   |                   |                   |
| 1.経常増減の部      |                   |                   |                   |
| (1)経常収益       |                   |                   |                   |
| 受託調査事業収入      | 7,560,000         | 6,707,546         | 852,454           |
| 河川基金助成事業収入    | 2,800,000         | 3,200,000         | -400,000          |
| 雑収入           | 37,011            | 58,215            | -21,204           |
| 他会計からの繰入額     | 5,766,564         | 7,675,853         | -1,909,289        |
| 一般会計からの繰入額    | 5,766,564         | 7,675,853         | -1,909,289        |
| 【経常収益計】       | 16,163,575        | 22,681,614        | -6,518,039        |
| (2)経常費用       |                   |                   |                   |
| <b>事業費</b>    | <b>16,163,575</b> | <b>22,681,614</b> | <b>-6,518,039</b> |
| 一般受託調査事業費     | 8,415,723         | 15,542,589        | -7,126,866        |
| 人件費           | 4,878,602         | 9,842,712         | -4,964,110        |
| 諸掛費           | 3,537,121         | 5,699,877         | -2,162,756        |
| 国受託調査事業費      | 7,747,852         | 7,139,025         | 608,827           |
| 人件費           | 5,430,791         | 3,648,097         | 1,782,694         |
| 諸掛費           | 2,317,061         | 3,490,928         | -1,173,867        |
| 【経常費用計】       | 16,163,575        | 22,681,614        | -6,518,039        |
| 【当期経常増減計】     | 0                 | 0                 | 0                 |
| 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】 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 【一般正味財産期首残高】  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 【一般正味財産期末残高】  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 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】  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 【指定正味財産期末残高】  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 正味財産期末残高      | 0                 | 0                 | 0                 |

1. 財務諸表

財 産 目 録

一般会計

平成23年3月31日 現在

(単位:円)

| 科 目            | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
|----------------|------------|------------|------------|
| 資産の部           |            |            |            |
| 1.流動資産         |            |            |            |
| 現金             | 193,053    |            |            |
| 普通預金           | 16,713,083 |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行東京公務部 | 3,870,329  |            |            |
| みずほ銀行神田支店      | 12,842,754 |            |            |
| 郵便貯金           | 1,261,812  |            |            |
| 未収入金           | 896,499    |            |            |
| 未収入金広告料収入      | 427,560    |            |            |
| 未収入金工業用水図書頒布   | 154,548    |            |            |
| 工業用水           | 119,448    |            |            |
| その他の図書         | 35,100     |            |            |
| 未収入金管検査事業収入    | 314,391    |            |            |
| 管認定料           | 47,093     |            |            |
| 管検査手数料配分額      | 267,298    |            |            |
| 雑流動資産          | 8,318      |            |            |
| 切手             | 8,318      |            |            |
| 前払金            | 619,948    |            |            |
| 特別会計貸付金        | 20,470,145 |            |            |
| 【流動資産合計】       |            | 40,162,858 |            |
| 2.固定資産         |            |            |            |
| (1)基本財産        |            |            |            |
| 【基本財産合計】       | 0          |            |            |
| (2)特定資産        |            |            |            |
| 退職給付引当資産       | 19,335,033 |            |            |
| 退職給付引当資産       | 19,335,033 |            |            |
| 【特定資産合計】       | 19,335,033 |            |            |
| (3)その他固定資産     |            |            |            |
| 【その他固定資産合計】    | 0          |            |            |
| 【固定資産合計】       |            | 19,335,033 |            |
| 【資産合計】         |            |            | 59,497,891 |
| 未払金            | 9,917,236  |            |            |
| 未払金            | 4,150,672  |            |            |
| 未払金特別会計繰出金     | 5,766,564  |            |            |
| 前受金            | 11,000     |            |            |
| 預り金            | 159,330    |            |            |
| 源泉所得税及び住民税     | 159,330    |            |            |
| 源泉所得税預り金       | 79,430     |            |            |
| 住民税預り金         | 79,900     |            |            |
| 【流動負債合計】       |            | 10,087,566 |            |
| 退職給付引当金        | 37,133,506 |            |            |
| 【固定負債合計】       |            | 37,133,506 |            |
| 【負債合計】         |            |            | 47,221,072 |
| 【正味財産合計】       |            |            | 12,276,819 |

## 1. 財務諸表

## 財 産 目 録

特別会計

平成23年3月31日 現在

(単位:円)

| 科 目            | 金 額        | 金 額        | 金 額        |
|----------------|------------|------------|------------|
| 資産の部           |            |            |            |
| 1.流動資産         |            |            |            |
| 現金             | 71,948     |            |            |
| 普通預金           | 5,737,293  |            |            |
| 三菱東京UFJ銀行東京公務部 | 2,945,387  |            |            |
| みずほ銀行神田支店      | 2,791,906  |            |            |
| 未収入金           | 16,126,564 |            |            |
| 未収入金受託調査事業収入   | 7,560,000  |            |            |
| 未収請負調査事業収入     | 2,800,000  |            |            |
| 未収入金一般会計繰入金    | 5,766,564  |            |            |
| 【流動資産合計】       |            | 21,935,805 |            |
| 2.固定資産         |            |            |            |
| (1)基本財産        |            |            |            |
| 【基本財産合計】       | 0          |            |            |
| (2)特定資産        |            |            |            |
| 退職給付引当資産       | 8,613,404  |            |            |
| 退職給付引当資産       | 8,613,404  |            |            |
| 【特定資産合計】       | 8,613,404  |            |            |
| (3)その他の固定資産    |            |            |            |
| 【その他の固定資産合計】   | 0          |            |            |
| 【固定資産合計】       |            | 8,613,404  |            |
| 【資産合計】         |            |            | 30,549,209 |
| 負債の部           |            |            |            |
| 1.流動負債         |            |            |            |
| 未払金            | 1,465,660  |            |            |
| 未払金            | 1,465,660  |            |            |
| 一般会計借入金        | 20,470,145 |            |            |
| 【流動負債合計】       |            | 21,935,805 |            |
| 2.固定負債         |            |            |            |
| 退職給付引当金        | 8,613,404  |            |            |
| 事務所整備等引当金      | 0          |            |            |
| 【固定負債合計】       |            | 8,613,404  |            |
| 【負債合計】         |            |            | 30,549,209 |
| 【正味財産合計】       |            |            | 0          |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 引当金の計上基準

退職給付引当金は、年度末における要支給額を計上している。

#### (2) リース取引の処理法

リース取引は通常の貸借取引に準じた会計処理によっている。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税込額で表示している。

### 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      |
|----------|-------|------------|-------|------------|
| 一般会計     |       |            |       |            |
| 特定資産     |       |            |       |            |
| 退職給付引当資産 | 0     | 19,335,033 | 0     | 19,335,033 |
| 小計       | 0     | 19,335,033 | 0     | 19,335,033 |
| 特別会計     |       |            |       |            |
| 特定資産     |       |            |       |            |
| 退職給付引当資産 | 0     | 8,613,404  | 0     | 8,613,404  |
| 小計       | 0     | 8,613,404  | 0     | 8,613,404  |
| 合計       | 0     | 27,948,437 | 0     | 27,948,437 |

### 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)  |
|----------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 一般会計     |               |                  |                  |               |
| 特定資産     |               |                  |                  |               |
| 退職給付引当資産 | 19,335,033    | -                | ( 0)             | ( 19,335,033) |
| 小計       | ( 19,335,033) | ( 0)             | ( 0)             | ( 19,335,033) |
| 特別会計     |               |                  |                  |               |
| 特定資産     |               |                  |                  |               |
| 退職給付引当資産 | 8,613,404     | -                | ( 0)             | ( 8,613,404)  |
| 小計       | ( 8,613,404)  | ( 0)             | ( 0)             | ( 8,613,404)  |
| 合計       | ( 27,948,437) | ( 0)             | ( 0)             | ( 27,948,437) |

## 2. 収支計算書

## 収支計算書

一般会計

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 |
|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----|
| 事業活動収支の部       |                   |                   |                   |    |
| 1.事業活動収入       |                   |                   |                   |    |
| 入会金収入          | 0                 | 9,000             | -9,000            |    |
| 特別会員入会金収入      | 0                 | 9,000             | -9,000            |    |
| 会費収入           | 48,700,000        | 47,012,900        | 1,687,100         |    |
| 事業者正会員会費収入     | 31,016,000        | 30,621,500        | 394,500           |    |
| 利用者正会員会費収入     | 4,822,000         | 4,933,400         | -111,400          |    |
| 特別会員会費収入       | 544,000           | 524,000           | 20,000            |    |
| 関連産業会員会費収入     | 12,318,000        | 10,934,000        | 1,384,000         |    |
| 特別会費収入         | 10,158,000        | 9,444,500         | 713,500           |    |
| 事業者正会員特別会費収入   | 4,492,000         | 4,192,300         | 299,700           |    |
| 利用者正会員特別会費収入   | 1,424,000         | 1,425,600         | -1,600            |    |
| 関連産業会員特別会費収入   | 4,242,000         | 3,826,600         | 415,400           |    |
| 通常総会収入         | 1,300,000         | 1,080,000         | 220,000           |    |
| 一般事業収入         | 12,227,000        | 12,426,533        | -199,533          |    |
| 調査研究事業収入       | 2,762,000         | 2,765,200         | -3,200            |    |
| 出版事業収入         | 6,500,000         | 7,064,588         | -564,588          |    |
| 講習会事業収入        | 500,000           | 0                 | 500,000           |    |
| 管検査事業収入        | 2,465,000         | 2,596,745         | -131,745          |    |
| 寄付金収入          | 800,000           | 800,000           | 0                 |    |
| 雑収入            | 0                 | 630,230           | -630,230          |    |
| 【事業活動収入計】      | 73,185,000        | 71,403,163        | 1,781,837         |    |
| 2.事業活動支出       |                   |                   |                   |    |
| <b>事業費支出</b>   | <b>12,222,000</b> | <b>11,814,174</b> | <b>407,826</b>    |    |
| 一般事業費支出        | 10,150,000        | 9,690,909         | 459,091           |    |
| 調査研究費支出        | 2,650,000         | 4,362,841         | -1,712,841        |    |
| 出版事業費支出        | 6,900,000         | 5,321,080         | 1,578,920         |    |
| 講習会事業支出        | 500,000           | 0                 | 500,000           |    |
| 管検査事業費支出       | 100,000           | 6,988             | 93,012            |    |
| 地方組織確立費支出      | 862,000           | 851,400           | 10,600            |    |
| 工業用水道事業普及対策費支出 | 1,210,000         | 1,271,865         | -61,865           |    |
| 工業用水道事業普及対策費支出 | 1,210,000         | 1,271,865         | -61,865           |    |
| <b>管理費</b>     | <b>53,073,000</b> | <b>42,949,808</b> | <b>10,123,192</b> |    |
| 通常総会費支出        | 1,800,000         | 1,083,669         | 716,331           |    |
| 一般管理費支出        | 51,273,000        | 41,866,139        | 9,406,861         |    |
| 人件費支出          | 38,175,000        | 30,614,141        | 7,560,859         |    |
| 諸掛費支出          | 13,098,000        | 11,251,998        | 1,846,002         |    |
| 法人税等           | 70,000            | 70,000            | 0                 |    |
| 他会計への繰出金支出     | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564        |    |
| 特別会計への繰出額      | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564        |    |
| 【事業活動支出計】      | 65,365,000        | 60,600,546        | 4,764,454         |    |
| 【事業活動収支差額】     | 7,820,000         | 10,802,617        | -2,982,617        |    |

## 2. 収支計算書

## 収支計算書

一般会計

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 |
|------------|------------|-------------|-------------|----|
| 投資活動収支の部   |            |             |             |    |
| 1.投資活動収入   |            |             |             |    |
| 【投資活動収入計】  | 0          | 0           | 0           |    |
| 2.投資活動支出   |            |             |             |    |
| 退職給付引当預金   | 2,000,000  | 19,335,033  | -17,335,033 |    |
| 【投資活動支出計】  | 2,000,000  | 19,335,033  | -17,335,033 |    |
| 【投資活動収支差額】 | -2,000,000 | -19,335,033 | 17,335,033  |    |
| 財務活動収支の部   |            |             |             |    |
| 1.財務活動収入   |            |             |             |    |
| 【財務活動収入計】  | 0          | 0           | 0           |    |
| 2.財務活動支出   |            |             |             |    |
| 【財務活動支出計】  | 0          | 0           | 0           |    |
| 【財務活動収支差額】 | 0          | 0           | 0           |    |
| 予備費支出      |            |             |             |    |
| 予備費支出      | 300,000    | 0           | 300,000     |    |
| 当期収支差額     | 5,520,000  | -8,532,416  | 14,052,416  |    |
| 前期繰越収支差額   | 0          | 38,607,708  | -38,607,708 |    |
| 次期繰越収支差額   | 5,520,000  | 30,075,292  | -24,555,292 |    |

2. 収支計算書

収 支 計 算 書

特別会計

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 |
|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|----|
| 事業活動収支の部     |                   |                   |                   |    |
| 1.事業活動収入     |                   |                   |                   |    |
| 受託調査事業収入     | 8,000,000         | 7,560,000         | 440,000           |    |
| 河川基金助成事業収入   | 4,000,000         | 2,800,000         | 1,200,000         |    |
| 雑収入          | 0                 | 37,011            | -37,011           |    |
| 他会計からの繰入金収入  | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564        |    |
| 一般会計からの繰入金   | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564        |    |
| 【事業活動収入計】    | 12,000,000        | 16,163,575        | -4,163,575        |    |
| 2.事業活動支出     |                   |                   |                   |    |
| <b>事業費支出</b> | <b>11,725,000</b> | <b>16,163,575</b> | <b>-4,438,575</b> |    |
| 一般受託調査事業費支出  | 3,676,000         | 8,415,723         | -4,739,723        |    |
| 人件費支出        | 3,066,000         | 4,878,602         | -1,812,602        |    |
| 諸掛費支出        | 610,000           | 3,537,121         | -2,927,121        |    |
| 国受託調査事業費支出   | 8,049,000         | 7,747,852         | 301,148           |    |
| 人件費支出        | 3,999,000         | 5,430,791         | -1,431,791        |    |
| 諸掛費支出        | 4,050,000         | 2,317,061         | 1,732,939         |    |
| 【事業活動支出計】    | 11,725,000        | 16,163,575        | -4,438,575        |    |
| 【事業活動収支差額】   | 275,000           | 0                 | 275,000           |    |
| 投資活動収支の部     |                   |                   |                   |    |
| 1.投資活動収入     |                   |                   |                   |    |
| 【投資活動収入計】    | 0                 | 0                 | 0                 |    |
| 2.投資活動支出     |                   |                   |                   |    |
| 退職給付引当預金     | 0                 | 8,613,404         | -8,613,404        |    |
| 【投資活動支出計】    | 0                 | 8,613,404         | -8,613,404        |    |
| 【投資活動収支差額】   | 0                 | -8,613,404        | 8,613,404         |    |
| 財務活動収支の部     |                   |                   |                   |    |
| 1.財務活動収入     |                   |                   |                   |    |
| 【財務活動収入計】    | 0                 | 0                 | 0                 |    |
| 2.財務活動支出     |                   |                   |                   |    |
| 【財務活動支出計】    | 0                 | 0                 | 0                 |    |
| 【財務活動収支差額】   | 0                 | 0                 | 0                 |    |
| 予備費支出        |                   |                   |                   |    |
| 予備費支出        | 275,000           | 0                 | 275,000           |    |
| 当期収支差額       | 0                 | -8,613,404        | 8,613,404         |    |
| 前期繰越収支差額     | 0                 | 8,613,404         | -8,613,404        |    |
| 次期繰越収支差額     | 0                 | 0                 | 0                 |    |

## 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・未収入金・雑流動資産・前払金・特別会計貸付金・未払金・預り金・前受金・短期借入金及び一般会計借入金を含めている。

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

(単位：円)

|          | 21年度末残高    |            |            | 22年度末残高    |            |            |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|          | 一般会計       | 特別会計       | 計          | 一般会計       | 特別会計       | 計          |
| 現金・預金    | 23,601,063 | 16,620,452 | 40,221,515 | 18,167,948 | 5,809,241  | 23,977,189 |
| 未収入金     | 645,580    | 19,998,399 | 20,643,979 | 896,499    | 16,126,564 | 17,023,063 |
| 雑流動資産    | 6,158      | 0          | 6,158      | 8,318      | 0          | 8,318      |
| 前払金      | 634,471    | 0          | 634,471    | 619,948    | 0          | 619,948    |
| 特別会計貸付金  | 26,502,144 | 0          | 26,502,144 | 20,470,145 | 0          | 20,470,145 |
| 計        | 51,389,416 | 36,618,851 | 88,008,267 | 40,162,858 | 21,935,805 | 62,098,663 |
| 未払金      | 8,988,144  | 1,503,303  | 10,491,447 | 9,917,236  | 1,465,660  | 11,382,896 |
| 前受金      | 8,000      | 0          | 8,000      | 11,000     | 0          | 11,000     |
| 預り金      | 3,785,564  | 0          | 3,785,564  | 159,330    | 0          | 159,330    |
| 一般会計借入金  | 0          | 26,502,144 | 26,502,144 | 0          | 20,470,145 | 20,470,145 |
| 計        | 12,781,708 | 28,005,447 | 40,787,155 | 10,087,566 | 21,935,805 | 32,023,371 |
| 次期繰越収支差額 | 38,607,708 | 8,613,404  | 47,221,112 | 30,075,292 | 0          | 30,075,292 |

3. 総括表

貸借対照表総括表

平成23年3月31日 現在

(単位:円)

| 科目            | 一般会計       | 特別会計       | 内部取引消去 | 合計         |
|---------------|------------|------------|--------|------------|
| 資産の部          |            |            |        |            |
| 1.流動資産        |            |            |        |            |
| 現金            | 193,053    | 71,948     | 0      | 265,001    |
| 普通預金          | 16,713,083 | 5,737,293  | 0      | 22,450,376 |
| 郵便貯金          | 1,261,812  | 0          | 0      | 1,261,812  |
| 未収入金          | 896,499    | 16,126,564 | 0      | 17,023,063 |
| 雑流動資産         | 8,318      | 0          | 0      | 8,318      |
| 前払金           | 619,948    | 0          | 0      | 619,948    |
| 特別会計貸付金       | 20,470,145 | 0          | 0      | 20,470,145 |
| 【流動資産合計】      | 40,162,858 | 21,935,805 | 0      | 62,098,663 |
| 2.固定資産        |            |            |        |            |
| (1)基本財産       |            |            |        |            |
| 【基本財産合計】      | 0          | 0          | 0      | 0          |
| (2)特定資産       |            |            |        |            |
| 退職給付引当資産      | 19,335,033 | 8,613,404  | 0      | 27,948,437 |
| 【特定資産合計】      | 19,335,033 | 8,613,404  | 0      | 27,948,437 |
| (3)その他固定資産    |            |            |        |            |
| 【その他固定資産合計】   | 0          | 0          | 0      | 0          |
| 【固定資産合計】      | 19,335,033 | 8,613,404  | 0      | 27,948,437 |
| 【資産合計】        | 59,497,891 | 30,549,209 | 0      | 90,047,100 |
| 負債の部          |            |            |        |            |
| 1.流動負債        |            |            |        |            |
| 未払金           | 9,917,236  | 1,465,660  | 0      | 11,382,896 |
| 前受金           | 11,000     | 0          | 0      | 11,000     |
| 預り金           | 159,330    | 0          | 0      | 159,330    |
| 一般会計借入金       | 0          | 20,470,145 | 0      | 20,470,145 |
| 【流動負債合計】      | 10,087,566 | 21,935,805 | 0      | 32,023,371 |
| 2.固定負債        |            |            |        |            |
| 退職給付引当金       | 37,133,506 | 8,613,404  | 0      | 45,746,910 |
| 【固定負債合計】      | 37,133,506 | 8,613,404  | 0      | 45,746,910 |
| 【負債合計】        | 47,221,072 | 30,549,209 | 0      | 77,770,281 |
| 正味財産の部        |            |            |        |            |
| 1.指定正味財産      |            |            |        |            |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)   | ( 0)       |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)   | ( 0)       |
| 2.一般正味財産      | 12,276,819 | 0          | 0      | 12,276,819 |
| (うち基本財産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)   | ( 0)       |
| (うち特定資産への充当額) | ( 0)       | ( 0)       | ( 0)   | ( 0)       |
| 【正味財産合計】      | 12,276,819 | 0          | 0      | 12,276,819 |
| 【負債・正味財産合計】   | 59,497,891 | 30,549,209 | 0      | 90,047,100 |

3. 総括表

正味財産増減計算書総括表

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            | 一般会計              | 特別会計              | 内部取引消去     | 合計                |
|---------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| 一般正味財産増減の部    |                   |                   |            |                   |
| 1.経常増減の部      |                   |                   |            |                   |
| (1)経常収益       |                   |                   |            |                   |
| 受取入会金         | 9,000             | 0                 | 0          | 9,000             |
| 受取会費          | 47,012,900        | 0                 | 0          | 47,012,900        |
| 受取特別会費        | 9,444,500         | 0                 | 0          | 9,444,500         |
| 通常総会参加費       | 1,080,000         | 0                 | 0          | 1,080,000         |
| 一般事業収入        | 12,426,533        | 0                 | 0          | 12,426,533        |
| 受取寄付金         | 800,000           | 0                 | 0          | 800,000           |
| 雑収入           | 630,230           | 0                 | 0          | 630,230           |
| 受託調査事業収入      | 0                 | 7,560,000         | 0          | 7,560,000         |
| 河川基金助成事業収入    | 0                 | 2,800,000         | 0          | 2,800,000         |
| 雑収入           | 0                 | 37,011            | 0          | 37,011            |
| 他会計からの繰入額     | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564 | 0                 |
| 【経常収益計】       | 71,403,163        | 16,163,575        | -5,766,564 | 81,800,174        |
| (2)経常費用       |                   |                   |            |                   |
| <b>事業費</b>    | <b>11,814,174</b> | <b>16,163,575</b> | <b>0</b>   | <b>27,977,749</b> |
| 一般事業費         | 9,690,909         | 0                 | 0          | 9,690,909         |
| 地方組織確立費       | 851,400           | 0                 | 0          | 851,400           |
| 工業用水道事業普及対策費  | 1,271,865         | 0                 | 0          | 1,271,865         |
| 一般受託調査事業費     | 0                 | 8,415,723         | 0          | 8,415,723         |
| 国受託調査事業費      | 0                 | 7,747,852         | 0          | 7,747,852         |
| <b>管理費</b>    | <b>60,748,281</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>   | <b>60,748,281</b> |
| 通常総会費         | 1,083,669         | 0                 | 0          | 1,083,669         |
| 一般管理費         | 59,664,612        | 0                 | 0          | 59,664,612        |
| 法人税等          | 70,000            | 0                 | 0          | 70,000            |
| 他会計への繰出額      | 5,766,564         | 0                 | -5,766,564 | 0                 |
| 【経常費用計】       | 78,399,019        | 16,163,575        | -5,766,564 | 88,796,030        |
| 【当期経常増減計】     | -6,995,856        | 0                 | 0          | -6,995,856        |
| 2.経常外増減の部     |                   |                   |            |                   |
| (1)経常外収益      |                   |                   |            |                   |
| 事務所整備等引当戻入    | 4,416,934         | 0                 | 0          | 4,416,934         |
| 【経常外収益計】      | 4,416,934         | 0                 | 0          | 4,416,934         |
| (2)経常外費用      |                   |                   |            |                   |
| 【経常外費用計】      | 0                 | 0                 | 0          | 0                 |
| 【当期経常外増減額】    | 4,416,934         | 0                 | 0          | 4,416,934         |
| 【当期一般正味財産増減額】 | -2,578,922        | 0                 | 0          | -2,578,922        |
| 【一般正味財産期首残高】  | 14,855,741        | 0                 | 0          | 14,855,741        |
| 【一般正味財産期末残高】  | 12,276,819        | 0                 | 0          | 12,276,819        |
| 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                 |
| 【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                 |
| 正味財産期末残高      | 12,276,819        | 0                 | 0          | 12,276,819        |

3. 総括表

収支計算書総括表

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             | 一般会計              | 特別会計              | 内部取引消去     | 合計                |
|----------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| 事業活動収支の部       |                   |                   |            |                   |
| 1.事業活動収入       |                   |                   |            |                   |
| 入会金収入          | 9,000             | 0                 | 0          | 9,000             |
| 会費収入           | 47,012,900        | 0                 | 0          | 47,012,900        |
| 特別会費収入         | 9,444,500         | 0                 | 0          | 9,444,500         |
| 通常総会収入         | 1,080,000         | 0                 | 0          | 1,080,000         |
| 一般事業収入         | 12,426,533        | 0                 | 0          | 12,426,533        |
| 寄付金収入          | 800,000           | 0                 | 0          | 800,000           |
| 雑収入            | 630,230           | 0                 | 0          | 630,230           |
| 受託調査事業収入       | 0                 | 7,560,000         | 0          | 7,560,000         |
| 河川基金助成事業収入     | 0                 | 2,800,000         | 0          | 2,800,000         |
| 雑収入            | 0                 | 37,011            | 0          | 37,011            |
| 他会計からの繰入金収入    | 0                 | 5,766,564         | -5,766,564 | 0                 |
| 【事業活動収入計】      | 71,403,163        | 16,163,575        | -5,766,564 | 81,800,174        |
| 2.事業活動支出       |                   |                   |            |                   |
| <b>事業費支出</b>   | <b>11,814,174</b> | <b>16,163,575</b> | <b>0</b>   | <b>27,977,749</b> |
| 一般事業費支出        | 9,690,909         | 0                 | 0          | 9,690,909         |
| 地方組織確立費支出      | 851,400           | 0                 | 0          | 851,400           |
| 工業用水道事業普及対策費支出 | 1,271,865         | 0                 | 0          | 1,271,865         |
| 一般受託調査事業費支出    | 0                 | 8,415,723         | 0          | 8,415,723         |
| 国受託調査事業費支出     | 0                 | 7,747,852         | 0          | 7,747,852         |
| 管理費支出          | 42,949,808        | 0                 | 0          | 42,949,808        |
| 通常総会費支出        | 1,083,669         | 0                 | 0          | 1,083,669         |
| 一般管理費支出        | 41,866,139        | 0                 | 0          | 41,866,139        |
| 法人税等           | 70,000            | 0                 | 0          | 70,000            |
| 他会計への繰出金支出     | 5,766,564         | 0                 | -5,766,564 | 0                 |
| 【事業活動支出計】      | 60,600,546        | 16,163,575        | -5,766,564 | 70,997,557        |
| 【事業活動収支差額】     | 10,802,617        | 0                 | 0          | 10,802,617        |
| 投資活動収支の部       |                   |                   |            |                   |
| 1.投資活動収入       |                   |                   |            |                   |
| 【投資活動収入計】      | 0                 | 0                 | 0          | 0                 |
| 2.投資活動支出       |                   |                   |            |                   |
| 退職給付引当預金       | 19,335,033        | 8,613,404         | 0          | 27,948,437        |
| 【投資活動支出計】      | 19,335,033        | 8,613,404         | 0          | 27,948,437        |
| 【投資活動収支差額】     | -19,335,033       | -8,613,404        | 0          | -27,948,437       |
| 財務活動収支の部       |                   |                   |            |                   |
| 1.財務活動収入       |                   |                   |            |                   |
| 【財務活動収入計】      | 0                 | 0                 | 0          | 0                 |
| 2.財務活動支出       |                   |                   |            |                   |
| 【財務活動支出計】      | 0                 | 0                 | 0          | 0                 |
| 【財務活動収支差額】     | 0                 | 0                 | 0          | 0                 |

