

平成29年度

決算報告書
(案)

一般社団法人 日本工業用水協会

目 次

I. 財務諸表	
1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書	2
3. 正味財産増減計算書内訳表	4
4. 財務諸表に対する注記	6
II. 附属明細書	7
III. 財産目録	8
IV. 収支計算書	
1. 収支計算書	9
2. 収支計算書に対する注記	12

I. 財務諸表

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	30,048,891	25,547,295	4,501,596
未収入金	1,352,170	1,360,219	-8,049
貯蔵品	6,625	2,824	3,801
前払金	387,287	450,557	-63,270
棚卸資産	2,959,278	1,128,568	1,830,710
貸倒引当金	0	-310,068	310,068
【流動資産合計】	34,754,251	28,179,395	6,574,856
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	8,813,306	8,136,080	677,226
【特定資産合計】	8,813,306	8,136,080	677,226
(3)その他固定資産			
建物付属設備	368,718	368,718	0
ソフトウェア	762,300	762,300	0
減価償却累計額	-739,536	-562,372	-177,164
敷金	1,271,400	1,271,400	0
【その他固定資産合計】	1,662,882	1,840,046	-177,164
【固定資産合計】	10,476,188	9,976,126	500,062
【資産合計】	45,230,439	38,155,521	7,074,918
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,157,500	978,110	179,390
前受金	1,000	0	1,000
預り金	443,200	260,742	182,458
【流動負債合計】	1,601,700	1,238,852	362,848
2.固定負債			
退職給付引当金	9,862,600	9,185,800	676,800
【固定負債合計】	9,862,600	9,185,800	676,800
【負債合計】	11,464,300	10,424,652	1,039,648
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	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)
2.一般正味財産	33,766,139	27,730,869	6,035,270
(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】	33,766,139	27,730,869	6,035,270
【負債・正味財産合計】	45,230,439	38,155,521	7,074,918

I. 財務諸表

正味財産増減計算書(損益計算書)

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			
受取入会金	43,000	23,000	20,000
事業者正会員入会金	30,000	0	30,000
特別会員入会金	3,000	3,000	0
関連産業会員入会金	10,000	20,000	-10,000
受取会費	33,096,400	32,352,450	743,950
事業者正会員受取会費	22,575,600	21,543,600	1,032,000
利用者正会員受取会費	2,470,800	2,502,850	-32,050
特別会員受取会費	234,000	234,000	0
関連産業会員受取会費	7,816,000	8,072,000	-256,000
事業収益	18,212,336	13,252,996	4,959,340
調査研究事業収益	3,445,000	3,244,892	200,108
出版事業収益	10,787,754	6,373,064	4,414,690
講習会事業収益	940,000	0	940,000
管検査事業収益	3,003,863	3,602,022	-598,159
保険事務手数料収入	35,719	33,018	2,701
定時総会参加費収入	165,000	185,000	-20,000
受取寄付金	800,000	800,000	0
雑収入	161,381	5,078	156,303
【経常収益計】	52,478,117	46,618,524	5,859,593
(2)経常費用			
事業費	35,321,311	33,571,055	1,750,256
役員報酬	4,563,419	4,477,418	86,001
給料手当	11,738,913	11,252,386	486,527
退職給付費用	480,528	594,554	-114,026
福利厚生費	2,601,121	2,743,453	-142,332
旅費交通費	398,381	202,776	195,605
通信運搬費	385,921	423,264	-37,343
減価償却費	125,787	125,787	0
消耗品費	129,728	139,169	-9,441
印刷製本費	222,583	199,393	23,190
光熱水料費	227,986	215,534	12,452
賃借料(事務所借上料)	3,299,685	3,299,685	0
賃借料	100,609	17,105	83,504
諸謝金	361,163	362,696	-1,533
公租公課	389,506	327,152	62,354
新聞図書費	0	5,680	-5,680
調査研究費	3,338,498	4,261,714	-923,216
出版事業費	5,336,510	4,353,437	983,073
講習会事業費	671,770	0	671,770
管検査事業費	26,694	54,866	-28,172
工業用水道普及対策費	253,046	254,180	-1,134
雑費	669,463	260,806	408,657

I. 財務諸表

正味財産増減計算書(損益計算書)

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
管理費	11,431,604	11,026,778	404,826
役員報酬	1,863,931	1,828,805	35,126
給料手当	4,794,766	4,596,045	198,721
退職給付費用	196,272	242,846	-46,574
福利厚生費	1,062,431	1,120,565	-58,134
旅費交通費	162,720	82,825	79,895
通信運搬費	157,630	172,880	-15,250
減価償却費	51,377	51,377	0
消耗品費	52,988	56,842	-3,854
印刷製本費	90,912	81,444	9,468
光熱水料費	93,122	88,038	5,084
賃借料(事務所借上料)	1,347,759	1,347,759	0
賃借料	41,094	6,986	34,108
諸謝金	147,517	148,144	-627
公租公課(法人税等を含む)	229,092	203,624	25,468
新聞図書費	0	2,320	-2,320
会議費	117,820	118,620	-800
定時総会費	748,731	771,132	-22,401
雑費	273,442	106,526	166,916
【経常費用計】	46,752,915	44,597,833	2,155,082
【当期経常増減額】	5,725,202	2,020,691	3,704,511
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
貸倒引当金戻入	310,068	0	310,068
【経常外収益計】	310,068	0	310,068
(2)経常外費用			
貸倒引当金繰入額	0	310,068	-310,068
【経常外費用計】	0	310,068	-310,068
【当期経常外増減額】	310,068	0	310,068
【当期一般正味財産増減額】	6,035,270	1,710,623	4,324,647
【一般正味財産期首残高】	27,730,869	26,020,246	1,710,623
【一般正味財産期末残高】	33,766,139	27,730,869	6,035,270
II 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
III 正味財産期末残高	33,766,139	27,730,869	6,035,270

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)

科目	実施事業等会計						法人会計	内部取引控除	合計		
	事業研究大会	研究発表会	小計	出版事業	管検査事業	工業用水道普及対策事業				各種委員会等運営	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											
受取入会金	0	0	0	9,890	4,730	3,010	11,610	29,240	13,760	0	43,000
受取会費	0	0	0	7,612,172	3,640,604	2,316,748	8,936,028	22,505,552	10,590,848	0	33,096,400
事業者正会員受取会費	0	0	0	5,192,388	2,483,316	1,580,292	6,095,412	15,351,408	7,224,192	0	22,575,600
利用者正会員受取会費	0	0	0	568,284	271,788	172,956	667,116	1,680,144	790,656	0	2,470,800
特別会員受取会費	0	0	0	53,820	25,740	16,380	63,180	159,120	74,880	0	234,000
関連産業会員受取会費	0	0	0	1,797,680	859,760	547,120	2,110,320	5,314,880	2,501,120	0	7,816,000
事業収益	1,605,000	1,300,000	2,905,000	10,787,754	3,003,863	1,515,719	0	15,307,336	0	0	18,212,336
調査研究事業収益	1,605,000	1,300,000	2,905,000	0	0	0	0	0	0	0	2,905,000
出版事業収益	0	0	0	10,787,754	0	0	0	10,787,754	0	0	10,787,754
講習会事業収益	0	0	0	0	0	940,000	0	940,000	0	0	940,000
管検査事業収益	0	0	0	0	3,003,863	0	0	3,003,863	0	0	3,003,863
保険事務手数料収入	0	0	0	0	0	35,719	0	35,719	0	0	35,719
再委託請負収益	0	0	0	0	0	540,000	0	540,000	0	0	540,000
定時総会参加費収入	0	0	0	0	0	0	0	0	165,000	0	165,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	800,000	0	800,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	161,381	0	161,381
【経常収益計】	1,605,000	1,300,000	2,905,000	18,409,816	6,649,197	3,835,477	8,947,638	37,842,128	11,730,989	0	52,478,117
(2) 経常費用											
事業費	3,759,967	2,553,175	6,313,142	12,385,898	3,198,920	3,039,633	10,383,718	29,008,169	0	0	35,321,311
役員報酬	385,641	385,641	771,282	1,285,470	578,462	385,641	1,542,564	3,792,137	0	0	4,563,419
給料手当	992,021	992,021	1,984,042	3,306,736	1,488,031	992,021	3,968,083	9,754,871	0	0	11,738,913
退職給付費用	40,608	40,608	81,216	135,360	60,912	40,608	162,432	399,312	0	0	480,528
福利厚生費	219,813	219,813	439,626	732,710	329,720	219,813	879,252	2,161,495	0	0	2,601,121
旅費交通費	33,666	33,666	67,332	112,220	50,499	33,666	134,664	331,049	0	0	398,381
通信運搬費	32,613	32,613	65,226	108,710	48,920	32,613	130,452	320,695	0	0	385,921
減価償却費	10,630	10,630	21,260	35,433	15,945	10,630	42,519	104,527	0	0	125,787
消耗品費	10,963	10,963	21,926	36,543	16,444	10,963	43,852	107,802	0	0	129,728
印刷製本費	18,810	18,810	37,620	62,699	28,215	18,810	75,239	184,963	0	0	222,583
光熱水料費	19,266	19,266	38,532	64,222	28,900	19,266	77,066	189,454	0	0	227,986
賃借料	287,349	287,349	574,698	957,829	431,023	287,349	1,149,395	2,825,596	0	0	3,400,294
諸謝金	30,521	30,521	61,042	101,736	45,781	30,521	122,083	300,121	0	0	361,163
公租公課	32,916	32,916	65,832	109,720	49,374	32,916	131,664	323,674	0	0	389,506
調査研究費	1,645,150	438,358	2,083,508	0	0	0	1,254,990	1,254,990	0	0	3,338,498
出版事業費	0	0	0	5,336,510	0	0	0	5,336,510	0	0	5,336,510
講習会事業費	0	0	0	0	0	671,770	0	671,770	0	0	671,770
管検査事業費	0	0	0	0	26,694	0	0	26,694	0	0	26,694
工業用水道普及対策費	0	0	0	0	0	253,046	0	253,046	0	0	253,046
雑費	0	0	0	0	0	0	669,463	669,463	0	0	669,463

正味財産増減計算書内訳表(続き)
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	実施事業等会計						法人会計	内部取引控除	合計
	事業研究会	研究発表会	小計	出版事業	管検査事業	工業用水道普及対策事業			
管理費							11,431,604	0	11,431,604
役員報酬							1,863,931	0	1,863,931
給料手当							4,794,766	0	4,794,766
退職給付費用							196,272	0	196,272
福利厚生費							1,062,431	0	1,062,431
旅費交通費							162,720	0	162,720
通信運搬費							157,630	0	157,630
減価償却費							51,377	0	51,377
消耗品費							52,988	0	52,988
印刷製本費							90,912	0	90,912
光熱水料費							93,122	0	93,122
賃借料							1,388,853	0	1,388,853
諸謝金							147,517	0	147,517
公租公課							229,092	0	229,092
新聞図書費							0	0	0
会議費							117,820	0	117,820
定時総会費							748,731	0	748,731
雑費							273,442	0	273,442
【経常費用計】	3,759,967	2,553,175	6,313,142	12,385,898	3,198,920	3,039,633	11,431,604	0	46,752,915
【当期経常増減額】	△ 2,154,967	△ 1,253,175	△ 3,408,142	6,023,918	3,450,277	795,844	299,385	0	5,725,202
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	310,068	0	310,068
(2) 経常外費用									
【経常外費用計】	0	0	0	0	0	0	0	0	0
【当期経常外増減額】	0	0	0	0	0	0	310,068	0	310,068
【当期一般正味財産増減額】	△ 2,154,967	△ 1,253,175	△ 3,408,142	6,023,918	3,450,277	795,844	609,453	0	6,035,270
【一般正味財産期首残高】	0	0	0	0	0	0	27,730,869	0	27,730,869
【一般正味財産期末残高】	△ 2,154,967	△ 1,253,175	△ 3,408,142	6,023,918	3,450,277	795,844	28,340,322	0	33,766,139
II 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	0	0	0	0	0
【指定正味財産期首残高】	0	0	0	0	0	0	0	0	0

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
個別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
建物付属設備及びソフトウェアについては、定額法で減価償却を実施している。
- (3) 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。
- (4) リース取引の処理法
リース取引は通常の賃貸借取引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
特定資産				
退職給付引当資産	8,136,080	677,226		8,813,306
合計	8,136,080	677,226	0	8,813,306

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)
特定資産				
退職給付引当資産	8,813,306	(0)	(0)	(8,813,306)
合計	8,813,306	0	0	8,813,306

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物付属設備	368,718	129,696	239,022
ソフトウェア	762,300	609,840	152,460
合計	1,131,018	739,536	391,482

II. 附属明細書

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産		0	0	0	0
特定資産	退職給付引当資産	8,136,080	677,226		8,813,306

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,185,800	676,800		0	9,862,600

Ⅲ. 財産目録

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	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	運転資金として	346,323
	預金	普通預金	運転資金として	29,702,568
	未収入金	出版事業他	実施事業他の未収金	1,352,170
	貯蔵品	切手	郵便物発送	6,625
	前払金		翌年度4月分事務所借上げ費等	387,287
	棚卸資産	図書出版物	出版事業	2,959,278
流動資産合計				34,754,251
(固定資産)				
基本財産				0
特定資産	退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行 東京公務部	退職給付引当金相当の資産	8,813,306
その他固定資産	建物附属設備	間仕切り工事	事務所間仕切り	368,718
	ソフトウェア	会計ソフト	管理目的として使用する	762,300
	減価償却累計額 敷金	プロパティ・パートナーズ(株)	事務所敷金	-739,536 1,271,400
固定資産合計				10,476,188
資産合計				45,230,439
(流動負債)				
	未払金	委託先に対する 未払金	実施事業等他に対する未払い分	1,157,500
	預り金	役職員	源泉所得税他	443,200
流動負債合計				1,600,700
(固定負債)				
	退職給付引当金	役職員	役職員に対する退職金の支払い に備えたもの	9,862,600
固定負債合計				9,862,600
負債合計				11,464,300
正味財産合計				33,766,139

IV. 収支計算書

収 支 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	予算額(A)	決算額(B)	差異(B-A)	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 入会金収入	0	43,000	43,000	
事業者正会員入会金収入	0	30,000	30,000	
特別会員入会金収入	0	3,000	3,000	
関連産業会員入会金収入	0	10,000	10,000	
(2) 会費収入	32,979,000	33,096,400	117,400	
事業者正会員会費収入	22,140,000	22,575,600	435,600	
利用者正会員会費収入	2,533,000	2,470,800	-62,200	
特別会員会費収入	234,000	234,000	0	
関連産業会員会費収入	8,072,000	7,816,000	-256,000	
(3) 事業収入	13,996,000	18,212,336	4,216,336	
調査研究事業収入	2,608,000	3,445,000	837,000	
工業用水道事業研究大会収入	1,708,000	1,605,000	-103,000	
研究発表会収入	900,000	1,300,000	400,000	
再委託請負収入	0	540,000	540,000	
出版事業収入	7,380,000	10,787,754	3,407,754	
広告料収入	3,031,000	3,439,800	408,800	
図書頒布収入	4,349,000	7,347,954	2,998,954	
講習会事業収入	600,000	940,000	340,000	
管検査事業収入	3,408,000	3,003,863	-404,137	
管弁類製造認定収入	1,768,000	1,637,177	-130,823	
管弁類委託検査収入	1,640,000	1,366,686	-273,314	
保険料事務手数料収入	0	35,719	35,719	
(4) 定時総会収入	155,000	165,000	10,000	
(5) 寄付金収入	0	800,000	800,000	
(6) 雑収入	0	161,381	161,381	
【事業活動収入計】	47,130,000	52,478,117	5,348,117	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	37,116,000	36,545,706	-570,294	
i) 事業人件費等支出	26,880,000	25,088,478	-1,791,522	
① 人件費支出	21,110,000	18,903,453	-2,206,547	
役員報酬支出	4,926,000	4,563,419	-362,581	
給料手当支出	12,892,000	11,738,913	-1,153,087	
福利厚生費支出	3,292,000	2,601,121	-690,879	
② 諸掛費支出	5,770,000	6,185,025	415,025	
旅費交通費支出	237,000	398,381	161,381	
通信運搬費支出	512,000	385,921	-126,079	
消耗品費支出	124,000	129,728	5,728	
印刷製本費支出	209,000	222,583	13,583	
光熱水費支出	243,000	227,986	-15,014	
賃借料支出(事務所借上費支出)	3,538,000	3,299,685	-238,315	
賃借料支出	17,000	100,609	83,609	
諸謝金支出	380,000	361,163	-18,837	
公租公課支出	270,000	389,506	119,506	
新聞図書費支出	16,000	0	-16,000	
雑支出	224,000	669,463	445,463	

IV. 収支計算書

収 支 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	予算額(A)	決算額(B)	差異(B-A)	備考
ii)一般事業費支出	9,937,000	11,204,182	1,267,182	
調査研究費支出	4,131,000	3,338,498	-792,502	
委員会費支出	106,000	96,290	-9,710	
工業用水道事業研究大会支出	2,400,000	1,645,150	-754,850	
研究発表会支出	712,000	438,358	-273,642	
その他調査研究費支出	913,000	1,158,700	245,700	
出版事業費支出	5,100,000	7,167,220	2,067,220	
委員会支出	1,158,000	800,604	-357,396	
出版費支出	3,942,000	6,366,616	2,424,616	
講習会事業支出	600,000	671,770	71,770	
管検査事業費支出	106,000	26,694	-79,306	
iii)工業用水道事業普及対策費支出	299,000	253,046	-45,954	
(2)管理費支出	9,337,000	11,183,955	1,846,955	
i)一般管理費支出	8,556,000	10,435,224	1,879,224	
①人件費支出	6,556,000	7,721,128	1,165,128	
役員報酬支出	1,471,000	1,863,931	392,931	
給料手当支出	4,056,000	4,794,766	738,766	
福利厚生費支出	1,029,000	1,062,431	33,431	
②諸掛費支出	2,000,000	2,714,096	714,096	
旅費交通費支出	74,000	162,720	88,720	
通信運搬費支出	160,000	157,630	-2,370	
消耗品費支出	39,000	52,988	13,988	
印刷製本費支出	65,000	90,912	25,912	
光熱水費支出	76,000	93,122	17,122	
賃借料支出(事務所借上費支出)	1,106,000	1,347,759	241,759	
賃借料支出	6,000	41,094	35,094	
諸謝金支出	119,000	147,517	28,517	
公租公課支出(法人税等を含む)	154,000	229,092	75,092	
新聞図書費支出	5,000	0	-5,000	
会議費支出	126,000	117,820	-8,180	
雑支出	70,000	273,442	203,442	
ii)定時総会費支出	781,000	748,731	-32,269	
【事業活動支出計】	46,453,000	47,729,661	1,276,661	
【事業活動収支差額】	677,000	4,748,456	4,071,456	

IV. 収支計算書

収 支 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	予算額(A)	決算額(B)	差異(B-A)	備考
II 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				
(1)退職給付引当資産取得支出	677,000	677,226	226	
【投資活動支出計】	677,000	677,226	226	
【投資活動収支差額】	-677,000	-677,226	-226	
III 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	
IV 予備費支出				
予備費支出	0	0	0	
【当期収支差額】	0	4,071,230	4,071,230	
【前期繰越収支差額】	26,122,043	26,122,043	0	
【次期繰越収支差額】	26,122,043	30,193,273	4,071,230	

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、貯蔵品、前払金、未払金、前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

(単位：円)

科目	28年度末残高	29年度末残高
現金・預金	25,547,295	30,048,891
未収入金	1,360,219	1,352,170
貯蔵品	2,824	6,625
前払金	450,557	387,287
計	27,360,895	31,794,973
未払金	978,110	1,157,500
預り金	260,742	443,200
前受金	0	1,000
計	1,238,852	1,601,700
次期繰越収支差額	26,122,043	30,193,273

