

財 務 諸 表

【2020(令和2)年度】

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

- ・ 貸借対照表
- ・ 正味財産増減計算書
(消費税込)

公益社団法人 雨水貯留浸透技術協会

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円、税込)

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 受取入会金	0	500,000	-500,000
② 受取会費			
正会員会費	8,640,000	8,280,000	360,000
賛助会員会費	10,680,000	10,560,000	120,000
③ 事業収益			0
調査研究事業収益	8,398,885	24,951,770	-16,552,885
講習会事業収益	378,000	836,000	-458,000
広報事業収益	497,000	845,790	-348,790
出版事業収益	3,532,570	3,029,408	503,162
評価認定事業収益	7,940,800	6,281,900	1,658,900
④ 雑収益(給付金)	4,175,277	0	4,175,277
経常収益計	44,242,532	55,284,868	-11,042,336
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	5,100,000	7,614,000	-2,514,000
給料手当	6,132,000	14,550,000	-8,418,000
退職給付費用	689,180	1,172,540	-483,360
福利厚生費	1,912,237	2,932,081	-1,019,844
会議費	132,119	335,258	-203,139
旅費交通費	1,756,999	3,396,713	-1,639,714
通信運搬費	752,447	625,065	127,382
減価償却費	44,846	91,729	-46,883
消耗什器備品費	423,446	70,324	353,122
消耗品費	2,359,373	2,408,123	-48,750
印刷製本費	3,044,186	3,148,866	-104,680
光熱水料費	321,895	347,980	-26,085
賃借料	5,478,822	5,211,244	267,578
図書費	22,443	25,710	-3,267
諸謝金	634,954	907,293	-272,339
租税公課	880,628	1,423,694	-543,066
委託費	2,900,572	8,724,589	-5,824,017
雑費	1,823,165	2,070,495	-247,330
② 管理費			
役員報酬	900,000	846,000	54,000
給料手当	3,188,000	4,130,000	-942,000
退職給付費用	210,620	230,600	-19,980
福利厚生費	888,404	977,577	-89,173
会議費	17,983	489,199	-471,216
旅費交通費	97,853	154,834	-56,981
通信運搬費	100,997	151,740	-50,743
減価償却費	9,186	15,400	-6,214
消耗什器備品費	48,128	2,014	46,114
消耗品費	494,818	446,101	48,717
印刷製本費	1,705	9,456	-7,751
光熱水料費	65,932	58,418	7,514
賃借料	1,122,168	874,880	247,288
図書費	4,597	3,296	1,301
諸謝金	0	4,803	-4,803
租税公課	177,672	231,580	-53,908
雑費	207,450	204,127	3,323
経常費用計	41,944,825	63,885,729	-21,940,904
当期経常増減額	2,297,707	-8,600,861	10,898,568
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	2,297,707	-8,600,861	10,898,568
一般正味財産期首残高	30,575,465	39,176,326	-8,600,861
一般正味財産期末残高	32,873,172	30,575,465	2,297,707
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	32,873,172	30,575,465	2,297,707

正味財産増減計算内訳書

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位:円、税込)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	調査研究・普及啓発他(公1)			
I 一般正味財産増減の部				
1 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 受取入会金	0	0		0
② 受取会費				
正会員会費	4,320,000	4,320,000		8,640,000
賛助会員会費	5,340,000	5,340,000		10,680,000
③ 事業収益	(20,747,255)			(20,747,255)
調査研究事業収益	8,398,885			8,398,885
講習会事業収益	378,000			378,000
広報事業収益	497,000			497,000
出版事業収益	3,532,570			3,532,570
評価認定事業収益	7,940,800			7,940,800
④ 雑収益(給付金)	3,805,479	369,798		4,175,277
経常収益計	34,212,734	10,029,798		44,242,532
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	5,100,000			5,100,000
給料手当	6,132,000			6,132,000
退職給付費用	689,180			689,180
福利厚生費	1,912,237			1,912,237
会議費	132,119			132,119
旅費交通費	1,756,999			1,756,999
通信運搬費	752,447			752,447
減価償却費	44,846			44,846
消耗什器備品費	423,446			423,446
消耗品費	2,359,373			2,359,373
印刷製本費	3,044,186			3,044,186
光熱水料費	321,895			321,895
賃借料	5,478,822			5,478,822
図書費	22,443			22,443
諸謝金	634,954			634,954
租税公課	880,628			880,628
委託費	2,900,572			2,900,572
雑費	1,823,165			1,823,165
① 管理費				
役員報酬		900,000		900,000
給料手当		3,188,000		3,188,000
退職給付費用		210,620		210,620
福利厚生費		888,404		888,404
会議費		17,983		17,983
旅費交通費		97,853		97,853
通信運搬費		100,997		100,997
減価償却費		9,186		9,186
消耗什器備品費		48,128		48,128
消耗品費		494,818		494,818
印刷製本費		1,705		1,705
光熱水料費		65,932		65,932
賃借料		1,122,168		1,122,168
図書費		4,597		4,597
諸謝金		0		0
租税公課		177,672		177,672
雑費		207,450		207,450
経常費用計	34,409,312	7,535,513		41,944,825
当期経常増減額	-196,578	2,494,285		2,297,707
2 経常外増減の部				0
(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	-196,578	2,494,285		2,297,707
一般正味財産期首残高				30,575,465
一般正味財産期末残高				32,873,172
II 指定正味財産増減の部				0
III 正味財産期末残高				32,873,172

貸借対照表

令和3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	12,785,293	13,111,218	-325,925
未収金	12,282,375	9,515,850	2,766,525
前払金	611,830	602,830	9,000
貯蔵品	9,684,268	10,171,907	-487,639
流動資産合計	35,363,766	33,401,805	1,961,961
2. 固定資産			
その他固定資産			
建物	35,526	44,407	-8,881
什器備品	41,715	86,866	-45,151
電話加入権	360,000	360,000	0
保証金	4,173,000	4,173,000	0
その他固定資産合計	4,610,241	4,664,273	-54,032
固定資産合計	4,610,241	4,664,273	-54,032
資産合計	39,974,007	38,066,078	1,907,929
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,228,194	4,261,994	-1,033,800
前受金	0	0	0
預り金	110,908	366,686	-255,778
仮受金			0
流動負債合計	3,339,102	4,628,680	-1,289,578
2. 固定負債			
退職給与引当金	3,761,733	2,861,933	899,800
固定負債合計	3,761,733	2,861,933	899,800
負債合計	7,100,835	7,490,613	-389,778
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	32,873,172	30,575,465	2,297,707
正味財産合計	32,873,172	30,575,465	2,297,707
負債及び正味財産合計	39,974,007	38,066,078	1,907,929

財 産 目 録

令和3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	657,737
預金(普通預金)	三井住友銀行麴町支店	運転資金	12,127,556
未収金		調査研究事業未収金	10,401,015
		出版関係未収金	138,360
		評価認定事業未収金	1,650,000
		講習事業未収金	2,000
		その他経費等	91,000
貯蔵品	事務所及び貸倉庫	販売書籍の在庫	9,684,268
前払金		4月分事務所家賃等	511,830
		海外渡航保険料	100,000
流動資産合計			35,363,766
(固定資産)			
その他固定資産			
建物付属設備	事務所	貸事務所 39坪(間仕切費用)	35,526
什器備品	事務所	パソコン他	41,715
電話加入権	事務所	電話5回線	360,000
保証金	事務所	貸事務所保証金	4,173,000
その他固定資産合計			4,610,241
<small>※公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則附則第7項に規定される共用財産であり、うち86.2%は公益目的保有財産として公益事業の用に、13.8%は管理運営の用に供している。</small>			
固定資産合計			4,610,241
資産合計			39,974,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金			
社会保険料等		3月分社会保険料	176,972
消費税		令和2年度消費税精算	348,300
経費の確定債務		その他経費	2,702,922
預り金		社会保険料	0
		源泉所得税	4,093
		住民税	73,600
		その他	33,215
流動負債合計			3,339,102
2. 固定負債			
退職給与引当金		職員及び役員退職慰労引当金を計上	3,761,733
固定負債合計			3,761,733
負債合計			7,100,835
正味財産			32,873,172
負債・正味財産合計			39,974,007

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

該当なし

2. 引当金の明細

財務諸表に対する注記に記載している。

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

販売書籍・・・移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産の減価償却は定率法による。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 職員の退職給付の支給に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職慰労引当金 役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。

貸倒引当金及び賞与引当金は計上していない。

(4) リース取引の処理方法

賃貸借処理による。なお、期末のリース資産残高は下記のとおり。

リース資産総額 14,582,100円 期末残高 8,553,144円

(5) 消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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	
退職給与引当金	2,861,933	899,800	0	0	3,761,733

3. 担保に供している資産

該当資産はない。

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	取得価格	減価償却累計額	期末残高
建物附属設備	262,500	226,974	35,526
什器備品	1,623,897	1,582,182	41,715
合計	1,886,397	1,809,156	77,241